



一心堂药业集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-124 号

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、公司主要业务方面的风险，公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 15  |
| 第五节 重要事项.....            | 31  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 45  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 51  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 52  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 53  |
| 第十节 财务报告.....            | 58  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 195 |

## 释义

| 释义项                       | 指 | 释义内容   |
|---------------------------|---|--|
| 中国证监会                     | 指 | 中国证券监督管理委员会                                    |
| 国家商务部                     | 指 | 中华人民共和国商务部                                     |
| 国家药监局                     | 指 | 国家食品药品监督管理总局                                   |
| 国家发改委                     | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                              |
| 深交所                       | 指 | 深圳证券交易所  |
| 本公司、公司、鸿翔一心堂、股份公司、鸿翔一心堂公司 | 指 | 一心堂药业集团股份有限公司（原：云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司）           |
| 鸿翔药业                      | 指 | 云南鸿翔药业有限公司，为云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司前身              |
| 广西一心堂                     | 指 | 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司                                |
| 贵州一心堂                     | 指 | 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司                                |
| 四川一心堂                     | 指 | 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司                                |
| 重庆一心堂                     | 指 | 重庆鸿翔一心堂药业有限公司                                  |
| 山西一心堂                     | 指 | 山西鸿翔一心堂药业有限公司                                  |
| 鸿云药业                      | 指 | 云南鸿云药业有限公司                                     |
| 中药科技                      | 指 | 云南鸿翔中药科技有限公司                                   |
| 点线运输                      | 指 | 云南点线运输有限公司                                     |
| 三色空间                      | 指 | 云南三色空间广告有限公司                                   |
| 成都一心堂                     | 指 | 四川一心堂医药连锁有限公司                                  |
| 上海一心堂                     | 指 | 上海鸿翔一心堂药业有限公司                                  |
| 天津一心堂                     | 指 | 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司                                |
| 海南一心堂                     | 指 | 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司，前身为海南联合广安堂药品超市连锁经营有限公司，发行人之子公司 |
| 河南一心堂                     | 指 | 河南鸿翔一心堂药业有限公司，发行人之子公司                          |
| 红云制药                      | 指 | 鸿翔中药科技有限责任公司（原：云南红云制药有限公司）                     |
| 星际元                       | 指 | 云南星际元生物科技有限公司，发行人之子公司                          |
| 云商优品                      | 指 | 云南云商优品电子商务有限公司                                 |
| 一心堂健康管理                   | 指 | 一心堂健康管理有限公司，发行人之子公司                            |
| 康盾健康管理                    | 指 | 云南一心堂康盾健康管理有限公司，发行人之孙公司                        |

| 释义项        | 指 | 释义内容  |
|------------|---|---|
| 久康一心       | 指 | 云南久康一心信息技术服务有限公司，发行人之参股子公司                                  |
| 会计师、会计师事务所 | 指 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 医保店        | 指 | 基本医疗保险定点零售药店  |
| O2O        | 指 | Online-to-Offline 的缩写，指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易前台的一种电子商务模式 |
| B2C        | 指 | Business-to-Customer,是电子商务的一种模式，由企业直接面向消费者销售产品和服务           |
| 财务报表       | 指 | 本公司报告期的合并及母公司资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注              |
| A 股、股票     | 指 | 本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股                                 |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 报告期        | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                             |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                                    |      |        |
|-------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 一心堂                                | 股票代码 | 002727 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称     | 一心堂药业集团股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 一心堂                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Yixintang Pharmaceutical Co., Ltd. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 阮鸿献                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

一心堂药业集团股份有限公司（以下简称“公司”，原名称：云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司）于 2019 年 6 月 25 日召开 2019 年度第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称并修订<公司章程>的议案》，将公司名称由“云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司”变更为“一心堂药业集团股份有限公司”，公司证券代码“002727”，证券简称“一心堂”保持不变。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《完成工商变更登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2019-100 号）。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 5,060,022,840.42 | 4,291,700,082.27 | 17.90%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 337,236,439.71   | 292,457,276.89   | 15.31%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 334,630,610.65   | 290,768,076.87   | 15.09%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 301,097,735.86   | 44,893,079.75    | 570.70%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.5940           | 0.5151           | 15.32%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.5921           | 0.5151           | 14.95%       |
| 加权平均净资产收益率                | 8.11%            | 7.62%            | 0.49%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 7,618,757,794.45 | 7,355,878,562.60 | 3.57%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,315,285,200.26 | 4,045,563,115.69 | 6.67%        |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -517,619.92  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | 0.00         |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 1,914,204.13 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 0.00         |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  | 0.00         |    |
| 非货币性资产交换损益  | 0.00         |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 0.00         |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | 0.00         |    |
| 债务重组损益  | 0.00         |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00         |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | 0.00         |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 0.00         |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00         |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 0.00         |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 0.00         |    |
| 对外委托贷款取得的损益   | 0.00         |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 0.00         |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 0.00         |    |
| 受托经营取得的托管费收入  | 0.00         |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -884,260.76  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 2,585,206.81 |    |
| 减：所得税影响额  | 491,701.20   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 0.00         |    |



| 项目 | 金额           | 说明 |
|----|--------------|----|
| 合计 | 2,605,829.06 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

#### （一）公司主要业务及经营模式

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

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

#### （二）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

根据商务部发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2017）》。2017年是全面落实“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的关键之年。随着医药卫生体制改革的不断深入，国家有关部门相继出台《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》等政策文件，着力推进医药行业提质增效、转型升级。药品流通行业积极顺应政策导向，配合落实“两票制”等医改政策要求，努力打造智慧供应链体系，完善药品现代流通网络，创新发展DTP(Direct To Patient)药店等特色专业药房，探索三方信息共享服务模式，推动“三医联动”改革，行业呈现销售增长平稳、结构优化、质量升级的发展态势。2017年，全国药品流通市场销售规模稳步增长，增速略有回落。统计显示，全国七大类医药商品销售总额20016亿元，扣除不可比因素同比增长8.4%，增速同比下降2.0个百分点。其中，药品零售市场4003亿元，扣除不可比因素同比增长9.0%，增速同比下降0.5个百分点。

2017年，全国性和区域性药品零售连锁企业市场占有率较上年均有提升，零售市场集中度及零售连锁率不断提高。截至2017年11月，药品零售连锁率已达到50.5%，同比提高1.1个百分点。2017年销售额前100位的药品零售企业门店总数达到58355家，占全国零售药店门店总数的12.9%；销售总额1232亿元，占零售市场总额的30.8%，同比上升1.7个百分点。其中，6家全国龙头企业的销售总额510亿元，占全国零售市场总额的12.7%，同比上升0.9个百分点；30家区域零售连锁企业(排名7-36位)的销售总额522亿元，占全国零售市场总额的13.0%，同比上升1.5个百分点；排序最后一位的企业销售额与2016年持平。

根据国家药品监督管理局发布的《2018年度药品监管统计年报》，截至2018年11月底，全国共有《药品经营许可证》持证企业50.8万家，其中批发企业1.4万家；零售连锁企业5671家，零售连锁企业门店25.5万家；零售药店23.4万家。

医药零售药店行业销售的各种药品的需求主要由人群医疗及健康情况决定，受宏观经济环境影响相对较小，经济周期性不明显；其他非药品类商品的销售则会随经济水平的波动而出现一定周期性特征。由于药品的时效性、便利性以及区域消费者购物习惯等特点，药品零售行业的地域性特点较为明显。总体而言，药品零售行业相对于其他一般零售行业经济周期性较弱。

#### （三）公司的行业地位

根据中国药店杂志公开发布数据，自2007年起，公司销售额及直营门店数连续多年进入中国连锁药店排行榜十强。2017至2018年度中国药店直营连锁100强排名第一；2017至2018年度中国药店价值榜100强排名第二。商务部市场秩序司2018年5月发布《药品流通行业运行统计分析报告2017》2017年药品零售企业销售总额前

100位排序中，公司排名第三。根据《21世纪药店报》的数据显示，公司2018-2019年度中国连锁药店综合实力百强企业第二位；2018-2019年度中国连锁药店直营力百强企业排名第一位。根据第一药店财智发布《2017—2018年度中国药品零售企业综合竞争力排行榜》显示，鸿翔一心堂排名第一位。公司市场份额逐步扩大，截止目前主要业务范围集中在云南、四川、广西、山西、贵州、海南、重庆、上海、天津、河南等十个省份及直辖市。

#### （四）报告期内主要的业绩驱动因素

##### 1、药品流通市场销售规模稳步增长

随着国际国内医药产业链合作逐步深入，“互联网+医疗健康”体系不断完善，供应链服务持续创新，人工智能快速发展，药品流通行业将迎来新的更大发展空间。同时，随着疾病谱变化、人口老龄化加速、人民群众生活水平提高以及保健意识增强，全社会对医药健康的需求将不断提升，药品市场销售规模将进一步扩大。

##### 2、专业化服务成为药品零售企业核心竞争力。

未来几年内，零售药店将不断向DTP专业药房、分销专业药房、慢病管理药房、智慧药房等创新模式转型。在互联网技术推动下，无人售药柜、人脸识别、AI机器人等新科技应用也将逐步进入零售药店。预计零售药店将通过互联网、物联网、大数据、云计算等创新技术，为消费者提供更专业、更便捷的服务。

##### 3、公司多区域协同发展，深层次全方位提升服务。

公司重点发展区域在西南地区、华南地区，同时兼顾华北地区的门店发展，公司战略将逐步着眼于全国市场，同时坚持核心区域门店高密度布局，逐步形成城乡一体化的门店布局结构。报告期内，公司加强省外市场的运营管理力度。首先，大力提升公司商品的价格竞争力和品牌力；其次，持续推进商品力提升，通过顾客用药疗效、顾客对价格满意度、供应商采购渠道等方面综合分析，建立差异化的商品精品体系。同时，通过员工专业化服务和顾客满意度系统、顾客回头率的考核，实现公司盈利和顾客满意度的平衡。利用CRM客户关系管理系统提供慢病管理、母婴管理等深度服务，提升顾客粘度。通过商品品类优化与顾客管理双重提升，达到提高交易次数和客单价的目的。同时进行线上线下一体化的营销网络建设，致力于打造全渠道电商。通过规模效应提升议价能力、降低物流及管控成本，迅速提升公司各省外市场的获利能力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明   |
|------|--|
| 股权资产 | <p>1、公司 2019 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于使用自有资金对全资子公司贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司增加注册资本的议案》，使用自有资金人民币 7,000 万元对贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司增资，本次增资完成后，贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司的注册资本由 2,500 万元增至 9,500 万元，增资后公司持有其 100% 股权不变。</p> <p>2、公司 2019 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于使用自有资金对全资子公司重庆鸿翔一心堂药业有限公司增加注册资本的议案》，使用自有资金人民币 3,000 万元对重庆鸿翔一心堂药业有限公司增资，本次增资完成后，重庆鸿翔一心堂药业有限公司的注册资本由 13,400 万元增至 16,400 万元，增资后公司持有其 100% 股权不变。</p> <p>3、公司 2019 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于使用自有资金对全资子公司山西鸿翔一心堂药业有限公司增加注册资本的议案》，使用自有资金人民币 8,000 万元对山西鸿翔一心堂药业有限公司增资，本次增资完成后，山西鸿翔一心堂药业有限公司的注册资本由 23,800 万元增至 31,800 万元，增资后公司持有其 100% 股权不变。</p> <p>4、公司 2019 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于使用自有资金对全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司增加注册资本的议案》，使用自有资金人民币 5,000 万元对四川一心堂医药连锁有限公司增</p> |

| 主要资产 | 重大变化说明  |
|------|---|
|      | <p>资，本次增资完成后，四川一心堂医药连锁有限公司的注册资本由 31,400 万元增至 36,400 万元，增资后公司持有其 100% 股权不变。5、公司 2019 年度第二次临时股东大会审议通过《关于变更 2018 年可转换公司债券部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》以 10,000 万元募集资金对华宁鸿翔进行增资，本次增资完成后，华宁鸿翔的注册资本由 5,000 万元增至 15,000 万元，增资前后华宁鸿翔股权结构无变化，公司出资比例均为 100%。6、公司 2018 年第 9 次总裁办公会议。为更好地专注于主营业务，优化公司资产结构，公司将参股子公司北京天心康养文化发展有限公司 40% 股权转让。截止本报告期已交易完毕。7、公司 2019 年第 1 次总裁办公会议。为更好地专注于主营业务，优化公司资产结构，公司将参股子公司云南久康一心信息技术服务有限公司 40% 股权转让。截止本报告期已交易完毕。</p>                            |
| 在建工程 | <p>经中国证券监督管理委员会于 2018 年 10 月 23 日出具的《关于核准云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]2160 号)核准，本公司于 2019 年 04 月 19 日向社会公众公开发行面值不超过 60,263.92 万元的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行，募集资金总额不超过 60,263.92 万元。上述募集资金总额扣除承销费用及其他发行费用共计人民币 6,603,773.60 元后，实际募集资金净额为人民币 596,035,426.40 元（以下简称：“募集资金”）。截至 2019 年 04 月 25 日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字(2019)160005 号验资报告。根据中药饮片产能扩建项目募投项目的计划要求，公司加快了中药饮片产能扩建项目工作，导致报告期末在建工程项目余额同比增长。</p> |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

### 1、集中化多维度领先

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

标准化门店运营体系确保连锁复制能力。经过多年的标准化建设，公司共建立了 890 多个管理制度，3750 多个工作流程，23900 多项工作标准的管理体系，相关的管理文件总计超过 2000 万字，核心岗位员工使用的工作手册 44 本。从市场前期调查、市场规划到选址、审批、装修、门店货架布局、商品结构设计到新员工培训、市场营销、门店经营管理等，都制定有整套的标准化流程、严密操作程序和管理控制标准，保障了新店的快速复制和统一管理。从集团到子公司，再到区域与门店的标准化经营管理体系不断完善，确保了鸿翔一心堂 6000 多

家门店能够有序、规范、良好地运行，并使公司具备更快速度、更大规模的可持续发展能力。

## 2、立体化的店群经营

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

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

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

## 3、全渠道经营网络

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

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

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

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

## 4、顾客导向精细化管理

公司引入CRM客户关系管理系统，依托6000多家门店和服务2000万会员的经验，以精准的视角和科学的方式为顾客定制“大健康”服务计划和健康解决方案，实现以顾客为导向的全过程双闭环精细化管理。为了更好地通过大数据帮助顾客实现健康管理应用，CRM系统开展顾客标签管理活动，设计静态标签223个，动态标签488个，共计711个标签，全方位为顾客“画像”。同时，明确各岗位人员信息采集、维护等责任，与顾客建立良好的关系。公司的CRM系统通过大数据平台，完成线上、线下会员一体化集团式管理，并从原来简单的会员等级划分，升级为顾客多维度细分，针对不同分类会员开展会员权益推广，对不同顾客群提供不同方式的全方位服务，提高顾客忠诚度。同时，公司不断提升顾客精细化管理水平，利用RFM模型（R最近一次消费Recency、F消费频率Frequency、M消费金额Monetary）对顾客进行精确分析，利用ABCZN原则（A类核心类客户、B类潜力客户、C

类门店普通客户、Z类即将流失客户、N类新发展客户)对顾客进行划分管理,利用MOT(MomentsofTruth,简称MOT)关键触点提升服务水平,更有效的多维度对各类顾客进行分类管理,提升顾客销售转化率、满意度和忠诚度。

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

#### 5、快速成长学习型组织

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据商务部发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2017）》，2017年，全国药品流通市场销售规模稳步增长，增速略有回落。统计显示，全国七大类医药商品销售总额20,016亿元，扣除不可比因素同比增长8.4%，增速同比下降2.0个百分点。其中，药品零售市场4,003亿元，扣除不可比因素同比增长9.0%，增速同比下降0.5个百分点。

公司经营情况概述：

2019年1-6月，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，管理层围绕董事会制定的2019年经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，完善绩效考核，强化运营过程管理，保证了公司持续稳健的发展态势。

截止2019年6月30日，公司总资产为761,875.78万元，比上年年末735,587.86万元增加3.57%；负债为329,842.90万元，比上年年末330,636.06万元减少0.24%；股东权益432,032.88万元，比上年年末404,951.80万元增加6.69%。

2019年1-6月，公司实现了销售收入快速增长。报告期内，公司实现营业总收入506,002.28万元，较上年同期提高17.90%；营业利润40,876.69万元，较上年增长13.74%；利润总额40,972.13万元，较上年增长13.82%；归属于母公司所有者的净利润33,723.64万元，较上年增长15.31%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润33,463.06万元，较上年增长15.09%。

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

#### （一）门店经营情况分析

1、以西南为核心经营地区、华南为战略纵深经营地区、华北为补充经营地区格局

截至2019年6月30日，鸿翔一心堂及其全资子公司共拥有直营连锁门店6,129家，拥有医保刷卡资质的门店达到4,923家。公司直营网络覆盖10个省份及直辖市，进驻280多个县级以上城市，云南省以外区域门店数量占比38.86%。在除云南以外的诸多市场，也具有较大品牌和服务影响力。其中四川、广西两省门店均突破500家，在四川、广西、山西、海南几省市的直营门店数量均排名当地前列。公司逐步形成云南以外的川渝、桂琼、山西三个重点突破区域，未来公司将在上述区域内深入拓展，不断优化门店布局、商品结构，从而提升一心堂门店在当地的品牌影响力，最终实现销售能力及盈利能力的提升。

公司2014年上市以来，盈利能力复合增长情况：

| 项目           | 2014年度（亿元） | 2018年度（亿元） | 2014至2018年复合增长率 |
|--------------|------------|------------|-----------------|
| 归属于母公司净利润    | 2.97       | 5.21       | 15.09%          |
| 归属于母公司扣非后净利润 | 2.97       | 5.08       | 14.36%          |

公司的全国多区域发展，分为三个阶段，第一个阶段是以云南市场为核心；第二个阶段是以西南市场为核心；第三个阶段，也就是现阶段背靠胡焕庸线，以西南为核心，华南为纵深、华北为补充进行全国市场布局的阶段。

#### （1）报告期末已开业门店按物业权属划分

| 地区   | 经营业态   | 自有物业门店 |              | 租赁物业门店 |              |
|------|--------|--------|--------------|--------|--------------|
|      |        | 门店数量   | 建筑面积<br>(平米) | 门店数量   | 建筑面积<br>(平米) |
| 西南地区 | 医药零售连锁 | 23     | 2,809.08     | 4900   | 668,012.58   |

|           |        |           |                 |             |                   |
|-----------|--------|-----------|-----------------|-------------|-------------------|
| 华南地区      | 医药零售连锁 |           |                 | 826         | 115,945.59        |
| 华北地区      | 医药零售连锁 |           |                 | 356         | 54,740.56         |
| 华东地区      | 医药零售连锁 |           |                 | 9           | 1,384.84          |
| 华中地区      | 医药零售连锁 |           |                 | 15          | 4,156.00          |
| <b>合计</b> |        | <b>23</b> | <b>2,809.08</b> | <b>6106</b> | <b>844,239.57</b> |

注：西南地区包括：云南省、四川省、重庆市、贵州省；

华南地区包括：广西壮族自治区、海南省；

华北地区包括：山西省、天津市；

华东地区包括：上海市；

华中地区包括：河南省；

## (2) 报告期内主要区域门店拓展情况

受政策影响，2019年第二季度新增门店数较少。下半年，公司将加大门店拓展力度。

| 地区        | 2019年1-6月  |           |           |              |
|-----------|------------|-----------|-----------|--------------|
|           | 新开业门店数量    | 搬迁门店数量    | 关闭门店数量    | 期末门店数量       |
| 云南省       | 235        | 35        | 12        | 3747         |
| 广西省       | 49         | 5         | 4         | 584          |
| 贵州省       | 18         | 2         | 0         | 222          |
| 四川省       | 76         | 7         | 3         | 744          |
| 山西省       | 31         | 3         | 4         | 348          |
| 重庆市       | 20         | 1         | 2         | 210          |
| 上海市       | 0          | 0         | 1         | 9            |
| 天津市       | 2          | 1         | 0         | 8            |
| 海南省       | 23         | 5         | 1         | 242          |
| 河南省       | 3          | 0         | 0         | 15           |
| <b>合计</b> | <b>457</b> | <b>59</b> | <b>27</b> | <b>6,129</b> |

2008年以来门店数量变化情况：

| 年度    | 云南   | 四川  | 贵州  | 广西  | 重庆  | 山西  | 上海 | 天津 | 海南  | 河南 | 合计   |
|-------|------|-----|-----|-----|-----|-----|----|----|-----|----|------|
| 2008年 | 745  | 37  | 10  | 64  | 1   |     |    |    |     |    | 857  |
| 2009年 | 867  | 41  | 19  | 75  | 2   | 21  |    |    |     |    | 1025 |
| 2010年 | 1054 | 49  | 26  | 138 | 8   | 34  |    |    |     |    | 1309 |
| 2011年 | 1200 | 75  | 32  | 151 | 16  | 31  |    |    |     |    | 1505 |
| 2012年 | 1503 | 102 | 39  | 167 | 31  | 30  |    |    |     |    | 1872 |
| 2013年 | 1842 | 125 | 90  | 251 | 37  | 44  |    |    |     |    | 2389 |
| 2014年 | 2039 | 144 | 93  | 254 | 39  | 44  | 10 |    |     |    | 2623 |
| 2015年 | 2513 | 202 | 149 | 284 | 54  | 122 | 10 | 10 | 152 |    | 3496 |
| 2016年 | 2777 | 285 | 153 | 334 | 140 | 209 | 10 | 10 | 158 | 9  | 4085 |
| 2017年 | 3201 | 576 | 174 | 515 | 160 | 228 | 9  | 7  | 188 | 8  | 5066 |
| 2018年 | 3559 | 678 | 206 | 544 | 193 | 324 | 10 | 7  | 225 | 12 | 5758 |



| 年度      | 云南   | 四川  | 贵州  | 广西  | 重庆  | 山西  | 上海 | 天津 | 海南  | 河南 | 合计   |
|---------|------|-----|-----|-----|-----|-----|----|----|-----|----|------|
| 2019年6月 | 3747 | 744 | 222 | 584 | 210 | 348 | 9  | 8  | 242 | 15 | 6129 |

### (3) 立体化的店群经营

市县乡一体化垂直渗透拓展。报告期内，公司在省会级、地市级、县级、乡镇级四个类型的市场门店均已超过1000家，形成行业独有的市县乡一体化发展格局。省会级、地市级门店从品牌、商品、服务、物流等维度形成中心辐射，对县域市场人群消费发挥引领示范作用，更利于各层级市场建立竞争壁垒和成本优势。随着医疗健康消费“渠道下沉”，新一轮城镇化的浪潮，农村人口将大规模向三四线城市和县域市场集中，市场潜力巨大。

报告期公司直营门店经营效率情况：

| 区域        | 门店数量        | 门店经营面积<br>(平方米)   | 日均平效<br>(含税, 元/平方米) | 租金效率<br>(含税, 年销售额/租金) |
|-----------|-------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| 省会级       | 1509        | 190,870.50        | 46.62               | 11.19                 |
| 地市级       | 1812        | 208,730.00        | 45.61               | 14.34                 |
| 县级        | 1578        | 171,537.00        | 44.94               | 15.45                 |
| 乡镇级       | 1230        | 93,695.00         | 41.21               | 24.68                 |
| <b>合计</b> | <b>6129</b> | <b>664,832.50</b> | <b>44.79</b>        | <b>15.96</b>          |

注：日均平效=日均营业收入/门店经营面积；

日均营业收入=门店当年含税营业收入/当年门店营业天数。

租金效率=年平均销售/年租金

立体、纵深布局是公司门店拓展所长期坚持的发展模式，我们认为，店群效应能增加门店间相互的协同能力，也能形成区域的品牌竞争力。一个区域内合理的药店布局，与区域的人口结构、消费习惯、用药习惯、人流量、消费能力、医疗资源配置等因素相关，如何有效的进行顾客培养是门店销售的关键。如今，交通技术的发达带来人员活动半径越来越大，信息交互越来越快，通过建立立体化的门店布局，能形成更稳定的品牌影响力。大部分的药厂以区域组建营销团队或进行人员分工，提升区域的市场占有率，是公司加强自身竞争能力的基础，也是提升上游协同能力的根本。

### 2、门店取得医保资质情况

截止2019年6月30日，公司共6,129家直营连锁门店，已取得各类“医疗保险定点零售药店”资格的药店达4,923家，占公司药店总数的80.32%。

| 地区        | 门店数量         | 获得各类医保定点资格门店数量 | 获医保门店占药店总数的比例 |
|-----------|--------------|----------------|---------------|
| 西南地区      | 4,923        | 4,210          | 85.52%        |
| 华南地区      | 826          | 403            | 48.79%        |
| 华北地区      | 356          | 300            | 84.27%        |
| 华东地区      | 9            | 1              | 11.11%        |
| 华中地区      | 15           | 9              | 60.00%        |
| <b>合计</b> | <b>6,129</b> | <b>4,923</b>   | <b>80.32%</b> |

### 3、营业收入排名前十名的门店情况

销售前十门店累计营业收入占公司整体营业收入的比例1.73%。

| 门店名称        | 地址     | 开业日期       | 建筑面积 (m <sup>2</sup> ) | 经营方式 | 物业权属 |
|-------------|--------|------------|------------------------|------|------|
| 一心堂昆明西昌路连锁店 | 云南省昆明市 | 2013年12月6日 | 342.80                 | 直营   | 租赁物业 |

| 门店名称         | 地址     | 开业日期       | 建筑面积 (m <sup>2</sup> ) | 经营方式 | 物业权属 |
|--------------|--------|------------|------------------------|------|------|
| 一心堂成都一环路药店   | 四川省成都市 | 2016年1月1日  | 273.69                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂个旧人民路连锁店  | 云南省红河州 | 2002年10月5日 | 350.00                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂昆明栗树头连锁店  | 云南省昆明市 | 2010年4月30日 | 250.00                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂昆明东寺街连锁二店 | 云南省昆明市 | 2018年3月27日 | 105.21                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂丽江福慧路连锁店  | 云南省丽江市 | 2002年7月23日 | 146.20                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂宁蒗万格路连锁店  | 云南省丽江市 | 2010年8月13日 | 143.00                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂昆明前程路连锁店  | 云南省昆明市 | 2017年5月12日 | 298.72                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂昆明凯苑小区连锁店 | 云南省昆明市 | 2005年2月26日 | 100.00                 | 直营   | 租赁物业 |
| 一心堂开远灵泉路连锁店  | 云南省红河州 | 2002年2月6日  | 204.00                 | 直营   | 租赁物业 |

## (二) 报告期内线上销售情况

公司于2016年上半年陆续推出一心堂APP、团购业务、跨境业务、同城服务业务等跨界B2C业务，同时利用自身优势品牌影响力以及区域服务优势，推出了一心到家B2C业务。2019年1-6月实现电商业务交易额3975.55万元。其中，第三方销售平台的交易额965.11万元。

## (三) 报告期内仓储及物流情况

截止2019年6月30日鸿翔一心堂集团在全国共拥有11个物流配送中心，物流总建筑面积为107795.6平方米，用于常温、阴凉、冷藏商品的存储及流转，保障了集团6个省份、3个直辖市、1个自治区的6000多家一心堂直营连锁门店的商品配送，平均每天的作业行项超过19万行,15000个客户箱件。公司整体物流年配送箱件超过550万件。所有物流作业均为无纸化及可视化作业，作业方式机械化为主自动化为辅。针对冷藏药品的储运温度问题，质量中心通过自行研究+供应商合作的方式，建成冷链监控平台，整合公司业务数据及设备温度记录数据，实现在PC端和移动端实时监测，以冷链数据做主要监测指标，实现多维度动态监测冷链运作情况，同时制定并完善冷链运作管理文件，实现冷链操作标准化。解决了冷藏药品储运过程中保温、测温、可追溯等技术难题。2019年物流中心将整合仓储资源，以营运标准化、模式多样化、适度自动化、精确节能化为运作目标，提升各DC配送能力和利用率。

云南物流中心是鸿翔集团最大的仓储中心，物流中心大楼总面积54400m<sup>2</sup>；目前使用信息系统主要:SAP-WM模块、WCS、MFC等多套仓库作业管理系统；现代化的手持终端RF、前移式平衡重高位叉车、电动托盘搬运车、手动液压叉车、提升机、电梯等设备都在库区作业的各个环节使用，执行物流业务的运作，包括货物存储、配送、装卸等业务。贯穿整个仓库926m的自动输送线，3套自动分拣机共82个道口、160辆拣选作业车、170张准复核工位承载着物流中心的3700多家门店和省外10家物流中心的配送业务。

2015年11月，物流中心完成二期改造建设，将一心堂原有的仓库作业模式上改造为大摘果套小播种模式（线上B2C）与纯播种方式（线下B2B）并行，这在业内的物流中心实现了突破。公司电商业务的发展，线下B2B和线上B2C业务的打通，业务操作全程可控、全程无纸化。是鸿翔一心堂物流独特的自创业务模式。信息系统的运用一方面实现了商品在进货、库存、养护、订单、拣选作业、复核、集货集运、配送出库、在途、逆向物流等过程中的高度集成管理，有效保证了国家医药物流的GSP管理规范的执行；另一方面在该系统平台上有效集成了现阶段所需要的物流设备的正常运作，如高位货架、大型叉车、自动化传输系统、电子分拣扫描系统、RF移动终端(无线射频终端)、提升机、中央空调、自动温控设备、电动搬运车、扫描平台、托盘、周转箱、打印机、冷藏设备、GPS(全球定位系统)等。采用GPS实时监控运输车辆所在地理位置，对货位配送进行跟踪，保证商品配送的及时性和安全性。公司还针对冷藏商品的配送专门开发了一个冷链运输的温控系统。从商品出库开始在系统内记录出库温度，运输冷藏商品的保温箱每5分钟对箱内温度进行回传。方便后台人员实时关注冷藏商品运输的问题及期间异常情况的调整。保证顾客购买冷藏药品的安全性。

通过网络化和数字化方式，形成了完备、高效的物流作业管理系统。同时充分考虑了未来业务发展的可变化情况，兼顾了技术的经济性和先进性。物流先进设备的启用，领先于国内同行业集成系统的上线切换，有效提升了鸿翔物流各工作岗位的工作效率和精细度。RF收货改变了大订单验收及数据提交机制，物流打通了与上游3000余家供应商的系统对接，实现订单电子化，部分供应商实现了EDI对接，订单数据实现资源共享，由原来的整单提交改成逐行提交，缩短了供应商到货验收的等待时间；后台HANA系统及CRM运用大数据分析，对商品、采购、物流、财务、质量、会员管理等业务流程进行了统一整合、梳理，业务的规范性和财务管理的精细度得以进一步提升。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|               | 本报告期             | 上年同期              | 同比增减    | 变动原因  |
|---------------|------------------|-------------------|---------|---|
| 营业收入          | 5,060,022,840.42 | 4,291,700,082.27  | 17.90%  |   |
| 营业成本          | 3,097,316,533.78 | 2,496,830,797.80  | 24.05%  |   |
| 销售费用          | 1,347,433,065.48 | 1,197,634,786.15  | 12.51%  |   |
| 管理费用          | 186,642,810.13   | 149,494,923.27    | 24.85%  |   |
| 财务费用          | 8,227,180.45     | 24,173,852.40     | -65.97% | 偿还部分到期债券后，当期利息费用减少形成                                      |
| 所得税费用         | 72,696,197.34    | 67,869,321.62     | 7.11%   |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 301,097,735.86   | 44,893,079.75     | 570.70% | 报告期内医保款回款金额同比增加   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 172,683,174.00   | -967,038,821.98   | 117.86% | 公司本期购买理财产品减少形成  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,188,256.70    | -283,021,494.19   | 104.66% | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券，截至2019年04月25日，上述募集资金的划转已经全部完成，收到款项形成 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 486,979,273.56   | -1,205,118,650.53 | 140.41% | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券，截至2019年04月25日，上述募集资金的划转已经全部完成，收到款项形成 |
| 研发费用          | 233,725.83       | 0.00              |         | 公司开展研发项目费用投入形成  |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

|              | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|--------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|              | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计       | 5,060,022,840.42 | 100%    | 4,291,700,082.27 | 100%    | 17.90%  |
| 分行业          |                  |         |                  |         |         |
| 零售收入         | 4,777,534,616.59 | 94.42%  | 4,051,712,882.59 | 94.41%  | 17.91%  |
| 批发收入         | 161,474,893.47   | 3.19%   | 122,191,073.42   | 2.85%   | 32.15%  |
| 其他业务收入       | 121,013,330.36   | 2.39%   | 117,796,126.26   | 2.74%   | 2.73%   |
| 分产品          |                  |         |                  |         |         |
| 中西成药         | 3,701,039,720.90 | 73.14%  | 2,990,773,570.73 | 69.69%  | 23.75%  |
| 医疗器械及计生、消毒用品 | 347,405,201.63   | 6.87%   | 308,956,970.57   | 7.20%   | 12.44%  |
| 中药           | 395,112,478.27   | 7.81%   | 348,247,669.52   | 8.11%   | 13.46%  |
| 其他           | 495,452,109.26   | 9.79%   | 525,925,745.19   | 12.25%  | -5.79%  |
| 其他业务收入       | 121,013,330.36   | 2.39%   | 117,796,126.26   | 2.74%   | 2.73%   |
| 分地区          |                  |         |                  |         |         |
| 西南地区         | 4,203,558,594.75 | 83.07%  | 3,544,994,007.08 | 82.60%  | 18.58%  |
| 华南地区         | 493,116,362.54   | 9.75%   | 445,226,576.73   | 10.37%  | 10.76%  |
| 华北地区         | 222,774,570.10   | 4.40%   | 167,876,858.79   | 3.91%   | 32.70%  |
| 华东地区         | 3,250,432.81     | 0.06%   | 3,462,168.18     | 0.08%   | -6.12%  |
| 华中地区         | 12,677,574.78    | 0.25%   | 11,791,618.19    | 0.27%   | 7.51%   |
| 海外地区         | 3,631,975.08     | 0.07%   | 552,727.04       | 0.01%   | 557.10% |
| 其他业务收入       | 121,013,330.36   | 2.39%   | 117,796,126.26   | 2.74%   | 2.73%   |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

|      | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                  |                  |        |             |             |            |
| 零售   | 4,777,534,616.59 | 2,948,188,134.38 | 38.29% | 17.91%      | 24.09%      | -3.07%     |
| 分产品  |                  |                  |        |             |             |            |
| 中西成药 | 3,701,039,720.90 | 2,398,399,973.92 | 35.20% | 23.75%      | 26.72%      | -1.52%     |

|      | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年<br>同期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分地区  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 西南地区 | 4,203,558,594.75 | 2,608,950,991.83 | 37.93% | 18.58%          | 25.78%          | -3.55%         |
| 华南地区 | 493,116,362.54   | 314,446,696.73   | 36.23% | 10.76%          | 15.60%          | -2.67%         |

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2019年1-6月批发销售同比增加32.15%，主要由于其全资子公司云南鸿翔中药科技有限公司中药批发业务有所调整，公司中药批发销售同比上升。海外地区销售同比增加557.10%，主要由于公司加大海外区域主要业务拓展。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

|        | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                           | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|----------------------------------|----------|
| 投资收益   | 5,409,328.92   | 1.32%   | 报告期内购买理财产品收益及参股公司盈亏形成            | 否        |
| 资产减值   | -16,951,557.58 | -4.14%  | 报告期末计提存货跌价准备形成                   | 否        |
| 营业外收入  | 3,167,115.11   | 0.77%   | 报告期内获得的与日常活动非相关的政府补助计入当期损益形成     | 否        |
| 营业外支出  | 2,212,703.66   | 0.54%   | 捐赠等其他支出形成                        | 否        |
| 其他收益   | 30,624,418.66  | 7.47%   | 本期税收政策影响，免征增值税计入其他收益形成           | 是        |
| 信用减值损失 | -183,962.18    | -0.04%  | 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计政策形成 | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|      | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减  | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |       |        |
| 货币资金 | 1,827,722,497. | 23.99% | 1,089,863,530. | 15.64% | 8.35% |        |

|        | 本报告期末            |        | 上年同期末            |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
|        | 34               |        | 62               |        |        |        |
| 应收账款   | 660,791,711.37   | 8.67%  | 742,918,974.11   | 10.66% | -1.99% |        |
| 存货     | 1,766,013,665.94 | 23.18% | 1,516,249,498.45 | 21.76% | 1.42%  |        |
| 长期股权投资 | 83,954,269.54    | 1.10%  | 81,812,080.88    | 1.17%  | -0.07% |        |
| 固定资产   | 504,380,001.77   | 6.62%  | 493,999,494.29   | 7.09%  | -0.47% |        |
| 在建工程   | 64,126,483.48    | 0.84%  | 16,840,677.72    | 0.24%  | 0.60%  |        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金情况

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 受限制的原因 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 其他货币资金 | 380,130,097.74 | 391,241,059.17 | 票据保证金  |
| 合计     | 380,130,097.74 | 391,241,059.17 |        |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 382,200,000.00 | 300,300,000.00 | 27.27% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称         | 主要业务     | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型     | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)   |
|-----------------|----------|------|----------------|---------|------|-----|------|----------|---------------|------|--------|------|-------------|--|
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 医药零售连锁   | 增资   | 70,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期   | 医药零售连锁   | 已完成           |      |        | 否    | 2019年07月25日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《一心堂：关于全资子公司贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》 |
| 四川一心堂医药连锁有限公司   | 医药零售连锁   | 增资   | 50,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期   | 医药零售连锁   | 已完成           |      |        | 否    | 2019年07月12日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《一心堂：关于全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》   |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限公司   | 医药零售连锁   | 增资   | 30,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期   | 医药零售连锁   | 已完成           |      |        | 否    | 2019年08月03日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《一心堂：关于全资子公司重庆鸿翔一心堂药业有限公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》   |
| 山西鸿翔一心堂药业有限公司   | 医药零售连锁   | 增资   | 80,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期   | 医药零售连锁   | 已完成           |      |        | 否    | 2019年07月12日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《一心堂：关于全资子公司山西鸿翔一心堂药业有限公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》   |
| 鸿翔中药科技有限责       | 农副产品收购、销 | 增资   | 100,000,000.00 | 100.00% | 募集资金 | 不适用 | 长期   | 农副产品收购、销 | 已完成           |      |        | 否    | 2019年08月    | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《一心堂：关于全资子                                     |

| 被投资公司名称            | 主要业务                 | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                                | 投资期限 | 产品类型                 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有)                          |
|--------------------|----------------------|------|----------------|--------|------|------------------------------------|------|----------------------|---------------|------|--------|------|----------|-----------------------------------|
| 任公司                | 售                    |      | 0              |        |      |                                    |      | 售                    |               |      |        |      | 月09日     | 公司鸿翔中药科技有限责任公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》 |
| 广州白云山一心堂医药投资发展有限公司 | 医药零售连锁投资             | 其他   | 31,500,000.00  | 35.00% | 自有资金 | 广州白云山医药集团股份有限公司、广东广药金申股权投资基金管理有限公司 | 长期   | 医药零售连锁投资             | 已完成           |      |        | 否    |          |                                   |
| 云中药业有限公司           | 中药材种植、加工及销售；农产品初加工服务 | 其他   | 20,700,000.00  | 94.09% | 自有资金 | 王金香                                | 长期   | 中药材种植、加工及销售；农产品初加工服务 | 已完成           |      |        | 否    |          |                                   |
| 合计                 | --                   | --   | 382,200,000.00 | --     | --   | --                                 | --   | --                   | --            | 0.00 | 0.00   | --   | --       | --                                |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用



## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 147,336.56 |
| 报告期投入募集资金总额     | 1,046.65   |
| 已累计投入募集资金总额     | 72,646.48  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%      |

#### 募集资金总体使用情况说明

1、2017 年向特定投资者非公开发行募集资金：经中国证券监督管理委员会于 2017 年 10 月 20 日签发的证监许可[2017]1873 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于 2017 年 12 月 13 日向特定投资者非公开发行 A 股普通股股票 47,169,811 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 19.08 元，股款以人民币现金缴足。截至 2017 年 12 月 13 日止，非公开发行 A 股股票募集资金总额计为人民币 90,000.00 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 1,600.00 万元后（费用合计为人民币 2,000.00 万元，发行前已预付人民币 400.00 万元），本公司收到募集资金人民币 88,400.00 万元。本次实际募集资金总额合计人民币 90,000.00 万元，扣除支付东兴证券股份有限公司及天风证券股份有限公司的承销费和保荐费用 2,000.00 万元（发行前已预付人民币 400.00 万元，本次发行东兴证券股份有限公司由募集资金总额中主动扣除人民币 1,600.00 万元，其中可抵扣增值税进项税为 905,660.39 元）及其他发行费用 379.00 万元（其中可抵扣增值税进项税为 214,528.31 元），非公开发行 A 股股票实际募集资金净额为人民币 87,733.02 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，A 股普通股非公开发行募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 144.31 万元，购买理财产品累计收益 727.12 万元。本公司 2019 年 1-6 月使用募集资金人民币 1,046.65 万元，累计使用募集资金人民币 72,646.48 万元，尚未使用募集资金余额人民币 15,957.97 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出及可抵扣增值税进项税）。本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、东兴证券股份有限公司（保荐机构）签订了中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目《募集资金三方监管协议》公司在一家银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。公司在使用募集资金用于中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银

行查询募集资金专用账户资料。2、经中国证券监督管理委员会于 2018 年 10 月 23 日出具的《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2160 号）核准，本公司于 2019 年 04 月 19 日向社会公众公开发行面值不超过 60,263.92 万元的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行，募集资金总额不超过 60,263.92 万元。上述募集资金总额扣除承销费用及其他发行费用共计人民币 660.38 万元后，实际募集资金净额为人民币 59,603.54 万元。截至 2019 年 04 月 25 日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字(2019)160005 号验资报告。截至 2019 年 6 月 30 日，可转债募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 139.37 万元。本公司 2019 年 1-6 月使用募集资金人民币 0 万元，累计使用募集资金人民币 0 万元，尚未使用募集资金余额人民币 59,742.91 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出 139.37 万元）。2019 年 6 月 5 日，公司召开第四届董事会第十二次临时会议，审议通过《关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意运用部分闲置募集资金总额不超过人民币 45,000 万元暂时用于补充流动资金，用于主营业务相关的经营，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自有资金的公告》（公告编号：2019-090 号）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 中药饮片产能扩建项目                | 否              | 40,000     | 38,603.54  |          |               |                     |               |           | 不适用      | 否             |
| 门店建设及改造项目                 | 否              | 27,000     | 23,733.02  | 771.17   | 12,128.03     | 51.10%              |               | 1,280.52  | 是        | 否             |
| 信息化建设项目                   | 否              | 25,000     | 25,000     | 275.48   | 518.45        | 2.07%               |               |           | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否              | 60,000     | 60,000     |          | 60,000        | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 152,000    | 147,336.56 | 1,046.65 | 72,646.48     | --                  | --            | 1,280.52  | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 不适用                       |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                        | --             | 152,000    | 147,336.56 | 1,046.65 | 72,646.48     | --                  | --            | 1,280.52  | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无              |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无              |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 适用<br>报告期内发生<br>为更加有效地加强对公司募集资金项目的实施与管理，优化募集资金项目的实施布局，公司拟变更本次募集资金项目中门店建设及改造项目的实施方式及地点。本次部分募集资金投资项目实施地点的变更，不改变募投项目的投向和项目基本建设内容，不改变募集资金的投入金额，不会对募投项目的实施、投资收益造成实质性的影响；公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司将严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。详见巨潮咨询网 2019 年 2 月 26 日披露的《一心堂：关于变更部分 2017 年非公开发行 A 股普通股股票募集资金投资项目实施地点的公告》。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>公开发行可转换公司债券募集资金实际到位前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2019 年 04 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 120.93 万元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2018 年 4 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了“众环专字(2019)160090 号”。详见巨潮咨询网 2019 年 6 月 6 日披露的《一心堂：关于使用 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自有资金的公告》   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br>2019 年 6 月 5 日召开第四届董事会第十二次临时会议，审议通过《关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意运用部分闲置募集资金总额不超过人民币 45,000 万元暂时用于补充流动资金，用于主营业务相关的经营，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。本次使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金。详见巨潮咨询网 2019 年 6 月 6 日披露的《一心堂：关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 14,000 万元用于购买理财产品，其余存放于募集资金专户，将继续按计划用于募集项目支出。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                                  | 披露日期             | 披露索引   |
|---|------------------|--|
| 一心堂药业集团股份有限公司 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 2019 年 08 月 21 日 | 《一心堂药业集团股份有限公司 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》刊登于 2019 年 8 月 21 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 |

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 云南鸿翔中药科技有限公司 | 子公司  | 中药材加工销售 | 40,000,000.00 | 863,394,114.81 | 763,775,083.48 | 261,930,873.56 | 55,674,199.57 | 55,706,746.19 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---------------|
|      |                |               |

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| 北京天心康养文化发展有限公司   | 出售股权           |               |
| 云南久康一心信息技术服务有限公司 | 出售股权           |               |

#### 主要控股参股公司情况说明

1、公司于2019年3月6日2019年第3次总裁办公会议讨论决定将参股子公司北京天心康养文化发展有限公司40%股权转让给天心康养股东之一：北京天恒正同资产管理有限公司。截止本报告期末已交易完毕。

2、公司于2019年1月16日2019年第1次总裁办公会议讨论决定将参股子公司云南久康一心信息技术服务有限公司40%股权转让给弘云久康数据技术（北京）有限公司。截止本报告期末已交易完毕。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、药品安全风险

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

### 2、门店租赁房产不能续租的风险

公司大部分门店通过租赁房产经营,虽然为了保证经营的稳定性，公司与大部分租赁房产的业主签署了3年或3年以上的租赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，但是仍可能因多种不确定因素而面临一定的风险，如：房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，都有可能对该药店的正常经营造成影响。为此，公司积极采取各种措施，应对该风险。首先，公司拟定了关于门店拆除、搬迁的相关制度、流程，如有门店拆除、搬迁，其店内的资产、商品等物资将会在较短时间内按流程完成退库或店间调拨，从而避免或减小了因门店拆除、搬迁所带来的经营损失；其次，公司目前下属的零售连锁门店已形成了棋盘化的网络布局，能够有效实现门店间的相互支持和支撑。棋盘化的网络布局，使得节点上单一门店对整个网络体系的重要性降低，对于部分节点上门店的搬迁、拆除，公司可以选择其他节点，及时补充完善经营网络，确保经营网络的安全和效率。上述措施都可以有效降低因门店被迫拆除、搬迁而给公司带来的不利影响。

### 3、行业管理政策变化风险

药品零售行业的发展受到国家政策的规范及影响。随着我国药品零售行业管理标准逐年提升，对于企业经营提出了更高的要求。随着新医改的逐步深入，在全面推进公立医院改革、药品零差率、两票制、医保支付方

式改革等系列政策的同时，行业监管日趋严格，如果公司无法及时根据政策变化，进行业务模式创新和内部管理提质，则有可能给公司经营带来一定风险。此外，国家在“十三五”期间，颁布多项政策推动新医改实施，全面推进公立医院改革、药品零差率、“两票制”、医保支付方式改革等系列政策，新医改政策体系由于涉及面较广，具体执行需要应对各种复杂情况，在实施过程中可能会根据实际情况进行调整，存在一定不确定性。

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，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

#### 4、市场竞争加剧的风险

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

根据公司整体发展战略，通过“新开+收购”并重的方式，加快门店网络扩张；积极参与医改政策，创新经营模式持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次             | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                    |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年度股东大会      | 年度股东大会 | 65.92%  | 2019 年 03 月 21 日 | 2019 年 03 月 22 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 2019-030 号 |
| 2019 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.69%  | 2019 年 06 月 18 日 | 2019 年 06 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 2019-096 号 |
| 2019 年度第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.87%  | 2019 年 06 月 25 日 | 2019 年 06 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 2019-099 号 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方               | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间           | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------|--------|--|----------------|------|------|
| 股改承诺               |                   |        |  |                |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                   |        |  |                |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |                   |        |  |                |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 发行人控股股东、实际控制人阮鸿猷、 | 股份限售承诺 | 1、锁定期满两年内，本人每年所累积减持的股份总数将不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；减持 | 2014 年 06 月 03 | 五年   | 履行完成 |

| 承诺事由 | 承诺方                          | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|------------------------------|--------|---|------------------|------|------|
|      | 刘琼：公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向 |        | 价格不低于本次发行价格的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价相应进行调整。2、本人如未履行上述持股意向及减持意向内容的，由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益。   | 日                |      |      |
|      | 本公司控股股东、实际控制人阮鸿献、刘琼：股份锁定承诺   | 股份限售承诺 | 自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该等股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，若不履行该承诺，减持所得收益归公司所有，应向公司董事会上缴该等收益；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月，出现该等情形时，有权主体可依法自行将本人所持公司股份锁定期延长 6 个月，本人不会对此提出异议。 | 2014 年 06 月 03 日 | 五年   | 履行完成 |
|      | 担任公司董事、高级管理人员的股东赵飏：股份锁定承诺    | 股份限售承诺 | 自本公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由本公司回购该等股份，若不履行该承诺，减持所得收益归公司所有，应向公司董事会上缴该等收益。除前述锁定期外，在任职期间每年转让该等股份不超过本人直接或间接持有本公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司之股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超过 50%。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减                    | 2014 年 06 月 03 日 | 长期   | 正在履行 |



| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|--|------|---|-------------|------|------|
|      |  |      | 持价格不低于发行价,若不履行该承诺,减持所得收益归公司所有,应向公司董事会上缴该等收益;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价,持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月,出现该等情形时,有权主体可依法自行将本人所持公司股票锁定期延长 6 个月,本人不会对此提出异议。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行承诺。  |             |      |      |
|      | 发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼:首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺 | 其他承诺 | 1、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。具体而言:(1)程序,如有权机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在公司收到有权机关作出的认定文件之日起 10 日内,督促公司启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序。本人将依照法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则,启动、召集、参加相关会议并投赞成票,以保证公司通过回购该等股份的决议,并积极、善意、严格执行或配合执行公司相关决议内容。(2)回购价格:①未上市的,回购价格为投资者所缴股款及银行同期活期存款利率的利息之和;②已上市的,回购价格为投资者所缴股款及银行同期活期存款利率的利息之和与回购日前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。(3)约束措施若本人不按上述承诺内容督促公司回购首次公开发行的全部新股,公司就此可自行任意扣减本人在公司应得分红及/或薪酬,直至本人全面履行该 | 2014年06月03日 | 长期   | 正在履行 |

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

| 承诺事由 | 承诺方                          | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间   | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|------------------------------|------|--|--------|------|------|
|      | 鹰：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺 |      | <p>导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者因此发生的全部实际损失与发行人及/或控股股东等主体承担连带赔偿责任。投资者该等实际损失包括：（1）投资差额损失；①投资者在基准日及以前卖出证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与实际卖出证券平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。②投资者在基准日之后卖出或者仍持有证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露日或者更正日起至基准日期间，每个交易日收盘价的平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。（2）投资差额损失部分的佣金和印花税。（3）所涉及资金利息。该等资金利息自买入至卖出证券日或者基准日，按银行同期活期存款利率计算。其中，投资差额损失计算的基准日，是指虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露或者更正后，为将投资者应获赔偿限定在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏所造成的损失范围内，确定损失计算的合理期间而规定的截止日期。投资者持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份以及投资人持股期间出资购买的配股、增发股和转配股，不冲抵本人的赔偿金额。2、约束措施发行人董事、高级管理人员若不履行上述承诺，本人将在证监会指定的报刊上公开道歉，且公司有权自行扣减以赔偿投资者实际损失总额为限的本人在公司的应得薪酬及/或分红。发行人监事若不履行上述承诺，本人同意公司停止向本人发放薪酬，由公司将该等资金用于赔偿投资者损失，直至本人全面履行该承诺内容或投资者损失获得足额赔偿。</p> | 月 03 日 |      | 履行   |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型     | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|--|----------|---|-------------|------|------|
|      | 发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：关于避免同业竞争的承诺及约束措施         | 避免同业竞争承诺 | 发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼就避免与发行人产生同业竞争出具承诺，具体内容请详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”相关内容。如未能履行《关于避免同业竞争的承诺函》，有关约束措施如下：（1）由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益；（2）本人应在接到公司董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向公司及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。 | 2011年03月05日 | 长期   | 正在履行 |
|      | 发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：关于促使公司避免和减少关联交易的约束措施     | 关联交易承诺   | 如未能促使公司履行其关于避免和减少关联交易的相关承诺，有关约束措施如下：（1）如公司由此遭受损失的，在有关损失金额厘定确认后，本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司因此遭受的损失。本人拒不赔偿公司遭受的相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬，作为本人对公司的赔偿。（2）本人应配合公司消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格等。  | 2011年03月05日 | 长期   | 正在履行 |
|      | 发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：关于代为补缴社会保险和住房公积金的承诺及约束措施 | 其他承诺     | 2011年3月，公司实际控制人阮鸿献、刘琼承诺：如应有权部门要求、决定及/或司法机关的判决，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（“公司”）及其子公司需要为其员工补缴社会保险及/或缴纳滞纳金、住房公积金或因未缴纳社会保险、住房公积金而承担罚款或其他损失，本人愿意无条件代公司及其子公司承担上述所有补缴金额及滞纳金、承担任何罚款或损失赔偿责任，且自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。如未   | 2011年03月05日 | 长期   | 正在履行 |

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

| 承诺事由                                  | 承诺方             | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|-----------------|--------|--|-------------|------|------|
|                                       |                 |        | 弃向一心堂追偿的权利。如未能履行上述承诺，公司由此遭受损失的，在有关损失金额厘定确认后，本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司因此遭受的损失。本人拒不赔偿公司遭受的相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬，作为本人对公司的赔偿。 |             |      |      |
|                                       | 阮鸿献             | 股份限售承诺 | 本公司（本人）因本次非公开发行认购的上市公司股份自该等股份上市之日起三十六个月内不得转让   | 2017年12月28日 | 三年   | 正在履行 |
|                                       | 广州白云山医药集团股份有限公司 | 股份限售承诺 | 本公司（本人）因本次非公开发行认购的上市公司股份自该等股份上市之日起三十六个月内不得转让   | 2017年12月28日 | 三年   | 正在履行 |
| 股权激励承诺                                |                 |        |  |             |      |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |                 |        |  |             |      |      |
| 承诺是否按时履行                              | 是               |        |  |             |      |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用             |        |  |             |      |      |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |               |        |      |     |        |          |
|----------------------|--------------|------|---------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |              |      |               |        |      |     |        |          |



| 担保对象名称                        | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日)   | 实际担保金额                       | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
|-------------------------------|----------------------|--------|---------------------|------------------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 云南鸿云药业有<br>限公司                | 2018 年 11<br>月 03 日  | 10,000 | 2018 年 12 月 06<br>日 | 1,000                        | 连带责任保<br>证 | 一年  | 否          | 否            |
| 云南鸿云药业有<br>限公司                | 2018 年 11<br>月 03 日  | 10,000 | 2018 年 09 月 28<br>日 | 1,000                        | 连带责任保<br>证 | 一年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计 (B1)     |                      |        | 2,000               | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计 (B2)   |            |     |            | 1,377.15     |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计 (B3)   |                      |        | 2,000               | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计 (B4)    |            |     |            | 283.35       |
| 子公司对子公司的担保情况                  |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 担保对象名称                        | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日)   | 实际担保金额                       | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1+C1)    |                      |        | 2,000               | 报告期内担保实际发生额合<br>计 (A2+B2+C2) |            |     |            | 1,377.15     |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3+C3) |                      |        | 2,000               | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)   |            |     |            | 283.35       |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                      |        |                     | 0.07%                        |            |     |            |              |
| 其中:                           |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)        |                      |        |                     | 无                            |            |     |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)          |                      |        |                     | 无                            |            |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

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

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

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

②公司2019年上半年积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，多次组织开展“慰问贫困户”“慰问伤残人员”、“慰问养老院”等活动，给相关人员和机构送去慰问品，把企业的人文关怀传递到需要帮助的人身上，树立了良好的企业形象。

#### (3) 精准扶贫成效

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

|               |   |   |
|---------------|---|---|
| 三、所获奖项（内容、级别） | — | — |
|---------------|---|---|

#### （4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、公司公开发行可转换公司债券的事项

公司于2018年5月21日第四届董事会第七次临时会议,审议通过《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》等预案。详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《一心堂：2018年度公开发行可转换公司债券预案》。本次发行证券的种类为可转换为公司A股股票的可转换公司债券。该可转债及未来转换的A股股票将在深圳证券交易所上市。根据相关法律法规及规范性文件的要求并结合公司财务状况和投资计划,本次发行可转债募集资金总额不超过人民币7.00亿元(含7.00亿元)。该议案已经2018年6月8日召开的《2018年度第四次临时股东大会》审议通过。

公司于2018年6月19日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180874号），中国证监会依法对公司提交的《云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查。公司该申请所有材料齐全，取得《中国证监会行政许可申请受理单》。

2018年7月19日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180874号）。中国证监会依法对公司提交的《云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请资料进行了审查，需公司及保荐机构就有关问题作出书面说明和解释。公司与相关中介机构已按照上述反馈意见的要求，对反馈意见中的相关问题进行了逐项落实、核查和回复，并根据相关要求对反馈意见的回复进行公开披露，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于公司2018年度公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复说明》。

2018年9月5日公司第四届董事会第八次临时会议审议通过《关于公开发行可转换公司债券方案（修订稿）的议案》。根据国内证券市场的相关变化，并结合公司实际情况，为确保本次公开发行可转换公司债券工作的顺利进行，公司董事会决定调整本次公开发行可转换公司债券预案。具体情况详见公司同日在指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司2018年度公开发行可转换公司债券预案（修订稿）》。

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2018年10月23日对云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得通过。

2019年1月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2160号），核准公司向社会公开发行面值总额602,639,200元可转换公司债券，期限6年。

2019年4月16日公司召开第四届董事会第十一次临时会议，审议通过《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》、《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》，启动公开发行可转换公司债券。

截止本报告期末，本次可转债已发行完成。发行规模为60,263.92万元，每张面值为人民币100元，共计602.6392万张，按面值发行。具体情况详见公司同日在指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《一心堂：公开发行可转换公司债券上市公告书》。

### 2、发行中期票据、短期融资券和超短期融资券事项

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

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

截止本报告期末，存续期银行间市场债券如下：

2016年10月22日《一心堂：关于2016年度第二期中期票据发行结果的公告》（公告编号：2016-121号）公告，公司已完成2016年度第二期中期票据人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账，兑付日为2019年10月20日。

3、为防范风险，公司展开全面自查自检，并统计了近几年行政处罚情况

2016年至2019年1-6月，公司及其子公司受到食药监、工商、税收、城管等政府部门的行政处罚总金额分别为51.25万元、35.59万元、102.28万元和36.71万元。占公司各期收入的比率分别为0.0082%、0.0046%、0.0111%和0.0073%，比重较小。公司及其子公司受到相关处罚后，及时缴纳罚款或上交不合规的产品并采取整改措施。相关违法行为没有对公司生产经营造成重大不利影响，也未对投资者的合法权益和社会公共利益造成严重损害，不属于重大违法行为。公司一贯坚持诚信经营、合规经营的理念，特别是在药品流通行业的特殊监管要求下，公司在药品质量管理、销售行业规范上始终坚持严格的管控，为广大顾客提供专业服务，加强员工专业知识的培训，加强公司内部管理制度的执行，使得公司经营中更为规范、专业。

单位：万元

| 项目        | 2016年        | 2017年        | 2018年         | 2019年1-6月    | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 食药监类      | 21.91        | 15.91        | 62.01         | 0.27         | 100.1         |
| 工商类       | 23.93        | 10.67        | 22.92         | 3.24         | 60.76         |
| 税收类       | 0.73         | 1.83         | 8.75          | 28.81        | 40.12         |
| 城管类       | 4.05         | 1.66         | 5.27          | 1.29         | 12.27         |
| 其他        | 0.63         | 5.51         | 3.33          | 3.1          | 12.57         |
| <b>总计</b> | <b>51.25</b> | <b>35.59</b> | <b>102.28</b> | <b>36.71</b> | <b>225.83</b> |

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 275,502,298 | 48.52%  |             |    |       | -7,895,000 | -7,895,000 | 267,607,298 | 47.13%  |
| 2、国有法人持股  | 41,928,721  | 7.38%   |             |    |       |            | 0          | 41,928,721  | 7.38%   |
| 3、其他内资持股  | 233,573,577 | 41.14%  |             |    |       | -7,895,000 | -7,895,000 | 225,678,577 | 39.75%  |
| 其中：境内法人持股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |            | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股   | 233,573,577 | 41.14%  |             |    |       | -7,895,000 | -7,895,000 | 225,678,577 | 39.75%  |
| 二、无限售条件股份 | 292,267,513 | 51.48%  |             |    |       | 7,895,000  | 7,895,000  | 300,162,513 | 52.87%  |
| 1、人民币普通股  | 292,267,513 | 51.48%  |             |    |       | 7,895,000  | 7,895,000  | 300,162,513 | 52.87%  |
| 三、股份总数    | 567,769,811 | 100.00% |             |    |       | 0          | 0          | 567,769,811 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

截止2019年6月30日，公司股东总户数为16,882户，其中机构户数989户。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因   | 解除限售日期  |
|------|-------------|-----------|----------|-------------|--|---|
| 阮鸿献  | 135,690,817 | 0         |          | 135,690,817 | 高管锁定股<br>130,449,727 股、<br>非公开发行股票<br>后限售股<br>5,241,090 股。 | 首发前个人类限售股 175,680,000 股于 2017 年 7 月 7 日解除首发前限售。非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为 2020 年 12 月 28 日   |
| 刘琼   | 79,448,000  | 7,712,000 |          | 71,736,000  | 高管锁定股  | 首发前个人类限售股 95,648,000 股于 2017 年 7 月 7 日解除首发前限售。期末限售数为在职董事每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。本期解禁股数 7,712,000 股，主要因 2018 年持有人在办理转托管业务时，未按转托管股份同比例转出可交易额，导致原托管席位可交易额大于托管股数，而新的托管席位所托管股份没有交易额，按股 |

| 股东名称            | 期初限售股数      | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因                      | 解除限售日期  |
|-----------------|-------------|-----------|----------|-------------|---------------------------|---|
|                 |             |           |          |             |                           | 份限售、流通性质进行划分时，总的流通股份对应减少原托管席位交易额大于托管股份的数量。本报告期上述差异已恢复。                      |
| 广州白云山医药集团股份有限公司 | 41,928,721  | 0         |          | 41,928,721  | 非公开发行股票后限售股 41,928,721 股。 | 非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为 2020 年 12 月 28 日                      |
| 赵飏              | 14,994,360  | 0         |          | 14,994,360  | 高管锁定股                     | 首发前个人类限售股 11,946,240 股于 2017 年 7 月 7 日解除首发前限售；在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。 |
| 罗永斌             | 1,976,400   | 0         |          | 1,976,400   | 高管锁定股                     | 锁定股为离职董监高的高管锁定股。  |
| 田俊              | 1,464,000   | 183,000   |          | 1,281,000   | 高管锁定股                     | 在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%  |
| 合计              | 275,502,298 | 7,895,000 | 0        | 267,607,298 | --                        | --  |

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                     |  | 16,882 | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） | 0                  |                           |                           |         |            |
|---------------------------------|--|--------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况  |  |        |                                  |                    |                           |                           |         |            |
| 股东名称                            | 股东性质   | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量             | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |            |
|                                 |  |        |                                  |                    |                           |                           | 股份状态    | 数量         |
| 阮鸿献                             | 境内自然人  | 31.87% | 180,921,090                      |                    | 135,690,817               | 45,230,273                | 质押      | 88,524,778 |
| 刘琼                              | 境内自然人  | 16.78% | 95,253,800                       | -394,200           | 71,736,000                | 23,517,800                | 质押      | 38,010,000 |
| 香港中央结算有限公司                      | 境外法人   | 9.56%  | 54,284,314                       | 46,077,611         | 0                         | 54,284,314                |         |            |
| 广州白云山医药集团股份有限公司                 | 国有法人   | 7.38%  | 41,928,721                       | 0                  | 41,928,721                | 0                         |         |            |
| 赵飏                              | 境内自然人  | 3.44%  | 19,504,480                       | -488,000           | 14,994,360                | 4,510,120                 | 质押      | 9,960,900  |
| 周红云                             | 境内自然人  | 2.10%  | 11,933,720                       | -5,122,540         | 0                         | 11,933,720                |         |            |
| 中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金  | 其他   | 1.15%  | 6,514,319                        | 6,514,319          | 0                         | 6,514,319                 |         |            |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金 | 其他   | 0.94%  | 5,318,434                        | 5,318,434          | 0                         | 5,318,434                 |         |            |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金  | 其他   | 0.88%  | 5,000,046                        | 1,300,000          | 0                         | 5,000,046                 |         |            |
| 广发证券股份有限公司                      | 国有法人   | 0.80%  | 4,543,723                        | 4,543,723          | 0                         | 4,543,723                 |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 | 经中国证券监督管理委员会于 2017 年 10 月 20 日签发的证监许可[2017]1873 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，并经深圳 |        |                                  |                    |                           |                           |         |            |



| (如有)(参见注3)  | 证券交易所同意,本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于2017年12月13日向特定投资者非公开发行A股普通股股票47,169,811股,每股面值1元,每股发行价格为人民币19.08元。本次非公开发行股票完成后,广州白云山医药集团股份有限公司持有公司41,928,721股股份,占公司总股本的7.38%,新增股份约定持股期间自股份上市之日(2017年12月28日)起36个月内不得转让。 |        |            |
|---|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 除因阮鸿献先生、刘琼女士经友好协商,2016年12月27日,已办理离婚手续,解除婚姻关系,公司从审慎角度,仍将其视为关联方以外,公司未知前10名股东是否存在其他关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。  |        |            |
| 前10名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |            |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |            |
|   |  | 股份种类   | 数量         |
| 香港中央结算有限公司  | 54,284,314   | 人民币普通股 | 54,284,314 |
| 阮鸿献   | 45,230,273   | 人民币普通股 | 45,230,273 |
| 刘琼  | 23,517,800   | 人民币普通股 | 23,517,800 |
| 周红云   | 11,933,720   | 人民币普通股 | 11,933,720 |
| 中国农业银行股份有限公司一景顺长城能源基建混合型证券投资基金                            | 6,514,319  | 人民币普通股 | 6,514,319  |
| 中国工商银行股份有限公司一景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金                           | 5,318,434  | 人民币普通股 | 5,318,434  |
| 中国工商银行股份有限公司一景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金                            | 5,000,046  | 人民币普通股 | 5,000,046  |
| 广发证券股份有限公司  | 4,543,723  | 人民币普通股 | 4,543,723  |
| 赵飏  | 4,510,120  | 人民币普通股 | 4,510,120  |
| 韩红昌   | 3,364,228  | 人民币普通股 | 3,364,228  |
| 前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 除因阮鸿献先生、刘琼女士经友好协商,2016年12月27日,已办理离婚手续,解除婚姻关系,公司从审慎角度,仍将其视为关联方以外,公司未知前10名无限售条件股东是否存在其他关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。   |        |            |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)                         | 无  |        |            |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务    | 任职状态 | 期初持股数（股）    | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）    | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 阮鸿献 | 董事长   | 现任   | 180,921,090 |             |             | 180,921,090 |                  |                  |                  |
| 刘琼  | 董事    | 现任   | 95,648,000  |             | 394,200     | 95,253,800  |                  |                  |                  |
| 赵飏  | 董事、高管 | 现任   | 19,992,480  |             | 488,000     | 19,504,480  |                  |                  |                  |
| 田俊  | 董事、高管 | 现任   | 1,708,000   |             | 427,000     | 1,281,000   |                  |                  |                  |
| 郭春丽 | 董事    | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 徐科一 | 董事    | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 母景平 | 独立董事  | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 龙超  | 独立董事  | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 刘锡标 | 独立董事  | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 陆风光 | 监事会主席 | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 李正红 | 监事    | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 阴贯香 | 监事    | 现任   |             |             |             |             |                  |                  |                  |
| 合计  | --    | --   | 298,269,570 | 0           | 1,309,200   | 296,960,370 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称   | 债券简称    | 债券代码   | 发行日              | 到期日              | 债券余额（万元）  | 利率  | 还本付息方式                                    |
|--|---------|--------|------------------|------------------|-----------|---|---|
| 云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司 2018 年度公开发行可转换公司债券           | 一心转债    | 128067 | 2019 年 04 月 19 日 | 2025 年 04 月 19 日 | 60,263.92 | 第一年为 0.3%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。 | 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年的利息。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                   | 深圳证券交易所 |        |                  |                  |           |   |   |
| 投资者适当性安排   | 不适用     |        |                  |                  |           |   |   |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                  | 不适用     |        |                  |                  |           |   |   |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） | 不适用     |        |                  |                  |           |   |   |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|  |            |      |   |      |                               |      |   |
|--|------------|------|---|------|-------------------------------|------|---|
| 债券受托管理人：   |            |      |   |      |                               |      |   |
| 名称   | 无          | 办公地址 | 无 | 联系人  | 无                             | 联系电话 | 无 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                  |            |      |   |      |                               |      |   |
| 名称   | 联合信用评级有限公司 |      |   | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 |      |   |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用        |      |   |      |                               |      |   |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                           |   |
|---------------------------|---|
| <p>公司债券募集资金使用情况及履行的程序</p> | <p>经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2018 年 10 月 23 日出具的《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2160 号）核准，本公司于 2019 年 04 月 19 日向社会公众公开发行面值不超过 60,263.92 万元的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行，募集资金总额不超过 60,263.92 万元。上述募集资金总额扣除承销费用及其他发行费用共计人民币 6,603,773.60 元后，实际募集资金净额为人民币 596,035,426.40 元（以下简称：“募集资金”）。截至 2019 年 04 月 25 日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字(2019)160005 号验资报告。2019 年 6 月 5 日，公司第四届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于使用 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 120.93 万元置换公司已预先投入募投项目自筹资金同等金额。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自有资金的公告》（公告编号：2019-086 号）。2019 年 6 月 5 日，公司召开第四届董事会第十二次临时会议，审议通过《关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意运用部分闲置募集资金总额不超过人民币 45,000 万元暂时用于补充流动资金，用于主营业务相关的经营，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自有资金的公告》（公告编号：2019-090 号）。截至 2019 年 6 月 30 日，可转债募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 139.37 万元。本公司 2019 年 1-6 月使用募集资金人民币 0 万元，累计使用募集资金人民币 0 万元，尚未使用募集资金余额人民币 59,742.91 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出 139.37 万元）。</p> |
| <p>期末余额（万元）</p>           | <p>59,742.91</p>  |
| <p>募集资金专项账户运作情况</p>       | <p>为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行及东兴证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》为了有效达成募集资金项目投资，同时规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，公司于 2019 年 6 月 25 日召开 2019 年第二次临时股东大会，针对公司募集资金投资项目中由子公司鸿翔中药科技有限责任公司（以下简称：华宁公司）实施部分的投资，审议通过《关于变更 2018 年可转换公司债券部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》。按照上述相关规定，公司、华宁公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行、东兴证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署募集资金四方监管协议的公告》</p>  |

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
|                                 | (公告编号: 2019-110 号)。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                   |

#### 四、公司债券信息评级情况

公司聘请联合信用评级有限公司为本次发行的可转债进行信用评级, 2019年4月12日, 联合信用评级有限公司出具了《云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》, 评级结果为AA级, 该级别反映了本次发行的可转债信用质量良好, 信用风险较低; 联合信用评级有限公司评定公司主体信用评级为AA级, 该级别反映了公司偿还债务的能力较强, 受不利经济环境的影响较小, 违约风险较低。本次发行的可转债上市后, 联合信用评级有限公司将进行跟踪评级。详见公司于2019年4月17日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《一心堂: 公开发行可转换公司债券信用评级报告》(联合[2019]479号)。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

(一) 可转换公司债券增信机制: 无担保、无其他增信措施。

(二) 偿债计划:

1、本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式, 计息起始日为可转换公司债券发行首日, 即2019年4月19日。

2、每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

3、付息债权登记日: 每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日, 公司将在每年付息日之后的5个工作日内支付当年利息。在付息债权登记日前(包括付息债权登记日)申请转换成公司股票的可转换公司债券, 公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

4、可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

5、在本次发行的可转债到期日之后的5个工作日内, 公司将偿还所有到期未转股的可转债本金及最后一年利息。

(三) 偿债保障措施:

为了有效维护债券持有人的利益, 公司采取一系列措施保障债券投资者到期兑付本金及利息的合法权益, 具体如下:

1、设立专项募集资金账户

为规范公司募集资金管理, 保护中小投资者的权益, 根据有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行及东兴证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》

公司于2019年6月25日召开2019年第二次临时股东大会, 针对公司募集资金投资项目中由子公司鸿翔中药科技有限责任公司(以下简称: 华宁公司)实施部分的投资, 审议通过《关于变更2018年可转换公司债券部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》。按照上述相关规定, 公司、华宁公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行、东兴证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。进一步规范公司募集资金的存放、使用和管理, 切实做到本次债券募集资金的专款专用, 保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作, 并确保本次债券募集资金根据股东大会决议和募集说明书披露的用途使用。

2、制定并严格执行资金管理计划

本次债券发行后, 公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理, 并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划, 保证资金按计划调度, 及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付, 以充分保障投资者的利益。

### 3、制定《债券持有人会议规则》

公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行试点办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

### 4、严格履行信息披露义务

公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按监管机构的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末   | 上年末     | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率          | 190.02% | 153.74% | 36.28%      |
| 资产负债率         | 43.29%  | 44.95%  | -1.66%      |
| 速动比率          | 126.00% | 97.00%  | 29.00%      |
|               | 本报告期    | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 41.29   | 14.34   | 187.94%     |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

本报告期末流动比率和利息保障倍数比较期初变动超过30%，主要由于本报告期偿还了4亿元中期票据，一年内到期的非流动负债及当期利息支出减少形成。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016年度第一期中期票据于2019年2月28日到期。公司已于2019年2月28日完成了该期中期票据的兑付，本息合计人民币415,920,000.00元。详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2016年度第一期中期票据到期兑付的公告》（公告编号：2019-023号）。



## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2019年6月末发行人及其下属公司授信情况表

单位：万元

| 授信银行      | 授信额度          | 已使用授信额       | 尚可使用额度        |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 浦发银行      | 74000         | 13225        | 60775         |
| 建设银行      | 15000         | 0            | 15000         |
| 工商银行      | 15000         | 0            | 15000         |
| 民生银行      | 40000         | 11967        | 28033         |
| 中信银行      | 16000         | 1314         | 14686         |
| 交通银行      | 40000         | 6377         | 33623         |
| 广发银行      | 20000         | 8448         | 11552         |
|           |               |              |               |
| <b>合计</b> | <b>220000</b> | <b>41331</b> | <b>178669</b> |

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行可转换公司债券募集说明书相关约定及承诺，未发生损害债券投资者利益的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：一心堂药业集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,827,722,497.34 | 1,351,854,185.21 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 6,324,437.79     | 4,094,445.42     |
| 应收账款                   | 660,791,711.37   | 606,424,727.12   |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 406,191,682.38   | 404,165,674.23   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 163,413,269.10   | 177,385,841.13   |
| 其中：应收利息                | 1,552,833.34     |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |

| 项目          | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,766,013,665.94 | 1,865,982,293.04 |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 436,008,263.00   | 646,928,855.67   |
| 流动资产合计      | 5,266,465,526.92 | 5,056,836,021.82 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 83,954,269.54    | 80,993,857.09    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 504,380,001.77   | 492,594,653.75   |
| 在建工程        | 64,126,483.48    | 43,031,519.83    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 98,700,893.10    | 84,680,245.80    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 1,077,149,854.52 | 1,077,149,854.52 |
| 长期待摊费用      | 484,925,386.87   | 481,541,655.49   |
| 递延所得税资产     | 31,678,171.55    | 28,944,346.97    |
| 其他非流动资产     | 7,377,206.70     | 10,106,407.33    |
| 非流动资产合计     | 2,352,292,267.53 | 2,299,042,540.78 |
| 资产总计        | 7,618,757,794.45 | 7,355,878,562.60 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |

| 项目                     | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|------------------|------------------|
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 777,752,081.43   | 729,655,308.35   |
| 应付账款                   | 1,221,362,956.05 | 1,302,282,684.41 |
| 预收款项                   | 15,882,962.81    | 9,034,482.31     |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 100,866,709.85   | 125,158,764.70   |
| 应交税费                   | 109,911,227.82   | 158,094,433.61   |
| 其他应付款                  | 146,130,616.18   | 166,033,179.83   |
| 其中：应付利息                | 9,988,985.95     | 16,072,118.74    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 399,596,557.98   | 798,898,614.27   |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 2,771,503,112.12 | 3,289,157,467.48 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   | 484,136,290.54   |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  | 19,669.93        |

| 项目            | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 25,014,147.46    | 17,183,429.41    |
| 递延所得税负债       | 17,775,436.42    |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 526,925,874.42   | 17,203,099.34    |
| 负债合计          | 3,298,428,986.54 | 3,306,360,566.82 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 567,769,811.00   | 567,769,811.00   |
| 其他权益工具        | 98,053,213.39    |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,409,710,152.05 | 1,409,710,152.05 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 991,884.60       | 923,733.32       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 190,856,047.69   | 190,856,047.69   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 2,047,904,091.53 | 1,876,303,371.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,315,285,200.26 | 4,045,563,115.69 |
| 少数股东权益        | 5,043,607.65     | 3,954,880.09     |
| 所有者权益合计       | 4,320,328,807.91 | 4,049,517,995.78 |
| 负债和所有者权益总计    | 7,618,757,794.45 | 7,355,878,562.60 |

法定代表人：阮鸿献

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日       | 2018年12月31日    |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                |
| 货币资金                   | 1,458,658,060.50 | 668,731,936.29 |
| 交易性金融资产                |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |

| 项目          | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 1,001,787.01     | 1,873,814.30     |
| 应收账款        | 1,046,783,240.45 | 1,060,466,610.77 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 225,356,531.39   | 219,934,830.49   |
| 其他应收款       | 448,944,396.57   | 442,784,332.31   |
| 其中：应收利息     | 1,552,833.34     |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 1,169,251,995.91 | 1,272,025,162.74 |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 421,940,082.62   | 632,022,058.56   |
| 流动资产合计      | 4,771,936,094.45 | 4,297,838,745.46 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,708,398,381.78 | 1,614,737,969.33 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 424,724,063.49   | 424,334,194.91   |
| 在建工程        | 26,844,340.88    | 14,032,500.28    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 51,719,305.64    | 55,187,604.34    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 45,718,829.70    | 45,718,829.70    |
| 长期待摊费用      | 165,106,099.35   | 153,418,093.62   |

| 项目                     | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产                | 3,735,485.92     | 4,485,510.18     |
| 其他非流动资产                | 7,377,206.70     | 10,106,407.33    |
| 非流动资产合计                | 2,433,623,713.46 | 2,322,021,109.69 |
| 资产总计                   | 7,205,559,807.91 | 6,619,859,855.15 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 732,395,923.09   | 665,978,931.36   |
| 应付账款                   | 1,598,767,534.06 | 1,413,159,948.91 |
| 预收款项                   | 12,235,137.71    | 4,874,481.63     |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 85,986,046.37    | 111,838,836.34   |
| 应交税费                   | 92,018,908.29    | 120,757,013.11   |
| 其他应付款                  | 290,636,182.39   | 192,334,658.23   |
| 其中：应付利息                | 9,988,985.95     | 16,072,118.74    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 399,559,860.83   | 798,861,539.26   |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 3,211,599,592.74 | 3,307,805,408.84 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   | 484,136,290.54   |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 16,138,439.08    | 14,435,622.06    |

| 项目         | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债    | 17,775,436.42    |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 518,050,166.04   | 14,435,622.06    |
| 负债合计       | 3,729,649,758.78 | 3,322,241,030.90 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 567,769,811.00   | 567,769,811.00   |
| 其他权益工具     | 98,053,213.39    |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,411,935,079.77 | 1,411,935,079.77 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 190,856,047.69   | 190,856,047.69   |
| 未分配利润      | 1,207,295,897.28 | 1,127,057,885.79 |
| 所有者权益合计    | 3,475,910,049.13 | 3,297,618,824.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,205,559,807.91 | 6,619,859,855.15 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 5,060,022,840.42 | 4,291,700,082.27 |
| 其中：营业收入     | 5,060,022,840.42 | 4,291,700,082.27 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 4,669,636,510.85 | 3,897,826,297.51 |
| 其中：营业成本     | 3,097,316,533.78 | 2,496,830,797.80 |
| 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 |                  |                  |



| 项目                            | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 保单红利支出                        |                  |                  |
| 分保费用                          |                  |                  |
| 税金及附加                         | 29,783,195.18    | 29,691,937.89    |
| 销售费用                          | 1,347,433,065.48 | 1,197,634,786.15 |
| 管理费用                          | 186,642,810.13   | 149,494,923.27   |
| 研发费用                          | 233,725.83       |                  |
| 财务费用                          | 8,227,180.45     | 24,173,852.40    |
| 其中：利息费用                       | 10,168,572.57    | 26,977,565.27    |
| 利息收入                          | 9,864,319.23     | 6,299,302.05     |
| 加：其他收益                        | 30,624,418.66    | 75,531.91        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,409,328.92     | 13,383,805.32    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 257,612.45       | -687,430.79      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -183,962.18      |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -16,951,557.58   | -47,298,709.57   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -517,619.92      | -635,220.22      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 408,766,937.47   | 359,399,192.20   |
| 加：营业外收入                       | 3,167,115.11     | 2,735,324.08     |
| 减：营业外支出                       | 2,212,703.66     | 2,160,541.71     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 409,721,348.92   | 359,973,974.57   |
| 减：所得税费用                       | 72,696,197.34    | 67,869,321.62    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 337,025,151.58   | 292,104,652.95   |
| （一）按经营持续性分类                   |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”             | 337,025,151.58   | 292,104,652.95   |

| 项目                      | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 号填列)                    |                |                |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)   |                |                |
| (二)按所有权归属分类             |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润         | 337,236,439.71 | 292,457,276.89 |
| 2.少数股东损益                | -211,288.13    | -352,623.94    |
| 六、其他综合收益的税后净额           | 68,151.28      | 522,568.88     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 68,151.28      | 522,568.88     |
| (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      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |                |
| 5.其他                    |                |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益       | 68,151.28      | 522,568.88     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 7.现金流量套期储备              |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额            | 68,151.28      | 522,568.88     |

| 项目                  | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 9.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            | 337,093,302.86 | 292,627,221.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 337,304,590.99 | 292,979,845.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -211,288.13    | -352,623.94    |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.5940         | 0.5151         |
| （二）稀释每股收益           | 0.5921         | 0.5151         |

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

法定代表人：阮鸿献

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 3,680,472,108.56 | 3,140,480,631.80 |
| 减：营业成本                        | 2,333,096,584.87 | 1,931,883,163.95 |
| 税金及附加                         | 17,898,430.22    | 16,863,608.08    |
| 销售费用                          | 931,515,542.90   | 816,388,881.04   |
| 管理费用                          | 87,585,867.24    | 81,010,650.66    |
| 研发费用                          |                  |                  |
| 财务费用                          | 8,270,646.20     | 24,106,388.58    |
| 其中：利息费用                       | 10,168,572.57    | 26,977,565.27    |
| 利息收入                          | 8,421,268.95     | 5,092,996.24     |
| 加：其他收益                        | 16,777,720.83    | 75,531.91        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,409,328.92     | 13,098,805.32    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 257,612.45       | -687,430.79      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以                   |                  |                  |

| 项目                       | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|--------------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列)                  |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)     |                |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       | -658,934.06    |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       | -11,930,187.25 | -25,662,616.84 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       | -176,958.71    | -21,600.74     |
| 二、营业利润 (亏损以“—”号填列)       | 311,526,006.86 | 257,718,059.14 |
| 加: 营业外收入                 | 609,484.82     | 1,318,664.86   |
| 减: 营业外支出                 | 1,253,822.17   | 842,485.02     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)     | 310,881,669.51 | 258,194,238.98 |
| 减: 所得税费用                 | 63,722,053.56  | 59,995,101.12  |
| 四、净利润 (净亏损以“—”号填列)       | 247,159,615.95 | 198,199,137.86 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | 247,159,615.95 | 198,199,137.86 |
| (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       |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动         |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动         |                |                |
| 5.其他                     |                |                |
| (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        |                |                |

| 项目                      | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 7.现金流量套期储备              |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                |                |
| 9.其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                | 247,159,615.95 | 198,199,137.86 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.4353         | 0.3491         |
| （二）稀释每股收益               | 0.4353         | 0.3491         |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 5,248,170,347.80 | 4,741,311,235.85 |
| 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    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |

| 项目                        | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还                   | 68.00            |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 55,307,846.03    | 33,478,036.43    |
| 经营活动现金流入小计                | 5,303,478,261.83 | 4,774,789,272.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,014,530,898.19 | 3,037,078,528.22 |
| 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            |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 782,952,842.93   | 714,985,623.99   |
| 支付的各项税费                   | 358,777,826.28   | 377,886,299.42   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 846,118,958.57   | 599,945,740.90   |
| 经营活动现金流出小计                | 5,002,380,525.97 | 4,729,896,192.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 301,097,735.86   | 44,893,079.75    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,158,797,200.00 | 1,175,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,771,472.23     | 10,426,236.11    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 34,986.68        | 10,387.30        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,166,603,658.91 | 1,185,436,623.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 84,951,370.91    | 67,928,090.11    |
| 投资支付的现金                   | 908,969,114.00   | 2,055,500,000.00 |
| 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       |                  | 17,970,557.99    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 11,076,797.29    |

| 项目                  | 2019 年半年度        | 2018 年半年度         |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 投资活动现金流出小计          | 993,920,484.91   | 2,152,475,445.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 172,683,174.00   | -967,038,821.98   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金           | 1,300,000.00     | 3,487,730.36      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 800,000.00       |                   |
| 取得借款收到的现金           |                  |                   |
| 发行债券收到的现金           | 598,139,200.00   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 599,439,200.00   | 3,487,730.36      |
| 偿还债务支付的现金           | 400,000,000.00   | 100,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 186,250,943.30   | 186,509,224.55    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计          | 586,250,943.30   | 286,509,224.55    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 13,188,256.70    | -283,021,494.19   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 10,107.00        | 48,585.89         |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 486,979,273.56   | -1,205,118,650.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 960,613,126.04   | 1,938,976,989.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,447,592,399.60 | 733,858,339.37    |

法定代表人：阮鸿猷

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,911,879,821.75 | 3,465,200,163.48 |
| 收到的税费返还        |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 449,902,278.71   | 968,462,643.87   |
| 经营活动现金流入小计     | 4,361,782,100.46 | 4,433,662,807.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,034,238,871.16 | 2,593,652,038.18 |

| 项目                        | 2019 年半年度        | 2018 年半年度         |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 483,882,161.41   | 437,165,720.56    |
| 支付的各项税费                   | 248,169,561.85   | 263,167,804.61    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 988,052,420.25   | 580,557,294.25    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,754,343,014.67 | 3,874,542,857.60  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 607,439,085.79   | 559,119,949.75    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 1,158,797,200.00 | 1,140,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,771,472.23     | 10,141,236.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,443.36         | 41,071.20         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 1,166,572,115.59 | 1,150,182,307.31  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,427,746.42    | 33,265,815.49     |
| 投资支付的现金                   | 982,200,000.00   | 2,250,300,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 1,278.63          |
| 投资活动现金流出小计                | 1,003,627,746.42 | 2,283,567,094.12  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 162,944,369.17   | -1,133,384,786.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                   |
| 发行债券收到的现金                 | 598,139,200.00   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 598,139,200.00   |                   |
| 偿还债务支付的现金                 | 400,000,000.00   | 100,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 186,250,943.30   | 186,509,224.55    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计                | 586,250,943.30   | 286,509,224.55    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 11,888,256.70    | -286,509,224.55   |



| 项目                 | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 782,271,711.66   | -860,774,061.61  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 339,175,193.95   | 1,320,949,604.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,121,446,905.61 | 460,175,542.67   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |         |    |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
|-----------------------|----------------|---------|----|---------------|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |               | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                     | 小计               |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 567,769,811.00 |         |    |               | 1,409,710,152.05 |           | 923,733.32     |          | 190,856,047.69 |                | 1,876,303,371.63 |    | 4,045,563,115.69 | 3,954,880.09        | 4,049,517,995.78 |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |               |                  |           |                |          |                |                | 4,695,223.49     |    | 4,695,223.49     | 15.69               | 4,695,239.18     |
| 前期差错更正                |                |         |    |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |         |    |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
| 其他                    |                |         |    |               |                  |           |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |                  |
| 二、本年期初余额              | 567,769,811.00 |         |    |               | 1,409,710,152.05 |           | 923,733.32     |          | 190,856,047.69 |                | 1,880,998,595.12 |    | 4,050,258,339.18 | 3,954,895.78        | 4,054,213,234.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |    | 98,053,213.39 |                  |           | 68,151.28      |          |                |                | 166,905,496.41   |    | 265,026,861.08   | 1,088,711.87        | 266,115,572.95   |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |               |                  |           | 68,151.28      |          |                |                | 337,236,439.71   |    | 337,304,590.99   | -211,288.13         | 337,093,302.86   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |    | 98,053,213.39 |                  |           |                |          |                |                |                  |    | 98,053,213.39    | 1,300,000.00        | 99,353,213.39    |

| 项目                 | 2019 年半年度   |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              | 少数<br>股东<br>权益  | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|--------------------|-------------|---------|---------------|--|----------|-----------|----------------|----------|----------|-----------------|---------------|----|-----------------|--------------|-----------------|---------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益 |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
|                    | 股本          | 其他权益工具  |               |  | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备  | 未分<br>配利<br>润 | 其他 | 小计              |              |                 |                     |
| 优先<br>股            |             | 永续<br>债 | 其他            |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 1. 所有者投入的普通股       |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00    |                     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |             |         | 98,053,213.39 |  |          |           |                |          |          |                 |               |    | 98,053,213.39   |              | 98,053,213.39   |                     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 4. 其他              |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| (三)利润分配            |             |         |               |  |          |           |                |          |          | -170,330,943.30 |               |    | -170,330,943.30 |              | -170,330,943.30 |                     |
| 1. 提取盈余公积          |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 2. 提取一般风险准备        |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |             |         |               |  |          |           |                |          |          | -170,330,943.30 |               |    | -170,330,943.30 |              | -170,330,943.30 |                     |
| 4. 其他              |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| (四)所有者权益内部结转       |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |
| 5. 其他综合收           |             |         |               |  |          |           |                |          |          |                 |               |    |                 |              |                 |                     |

| 项目       | 2019 年半年度      |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|----------|----------------|---------|----|---------------|------------------|-----------|----------------|------------|----------|----------------|---------------|------------------|----|------------------|----------------|---------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |               | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他               | 小计 |                  |                |                     |                  |
| 优先<br>股  |                | 永续<br>债 | 其他 |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| 益结转留存收益  |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| 6. 其他    |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| (五)专项储备  |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| 1. 本期提取  |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| 2. 本期使用  |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| (六)其他    |                |         |    |               |                  |           |                |            |          |                |               |                  |    |                  |                |                     |                  |
| 四、本期期末余额 | 567,769,811.00 |         |    | 98,053,213.39 | 1,409,710,152.05 |           |                | 991,884.60 |          | 190,856,047.69 |               | 2,047,904,091.53 |    | 4,315,285,200.26 |                | 5,043,607.65        | 4,320,328,807.91 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2018 年半年度      |         |    |  |                  |           |                |           |          |                |               |                  |    |                  | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|--------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|-----------|----------|----------------|---------------|------------------|----|------------------|------------|-----------------|------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |           |                |           |          |                |               |                  |    |                  |            |                 |                  |
|              | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备  | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他               | 小计 |                  |            |                 |                  |
| 优先<br>股      |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |                |           |          |                |               |                  |    |                  |            |                 |                  |
| 一、上年期末余额     | 567,769,811.00 |         |    |  | 1,409,710,152.05 |           |                | 38,068.25 |          | 154,703,110.02 |               | 1,561,717,508.28 |    | 3,693,938,649.60 |            |                 | 3,693,938,649.60 |
| 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     | 567,769,811.00 |         |    |  | 1,409,710,152.05 |           |                | 38,068.25 |          | 154,703,110.02 |               | 1,561,717,508.28 |    | 3,693,938,649.60 |            |                 | 3,693,938,649.60 |
| 三、本期增减变动金额（减 |                |         |    |  |                  |           | 522,568.88     |           |          |                |               | 122,126,333.     |    | 122,648,902.     |            | 3,135,106.42    | 125,784,008.89   |

| 项目                | 2018 年半年度   |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 |              |                 |
|-------------------|-------------|--------|----|--|------|------------|--------|------|------|--------|-----------------|----|-----------------|--------------|-----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    | 少数股东权益          | 所有者权益合计      |                 |
|                   | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积 | 减：库存股      | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |                 |              | 小计              |
|                   | 优先股         | 永续债    | 其他 |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 |              |                 |
| 少以“-”号填列)         |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        | 59              |    | 47              |              |                 |
| (一) 综合收益总额        |             |        |    |  |      | 522,568.88 |        |      |      |        | 292,457,276.89  |    | 292,979,845.77  | -352,623.94  | 292,627,221.83  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 | 3,487,730.36 | 3,487,730.36    |
| 1. 所有者投入的普通股      |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 | 3,487,730.36 | 3,487,730.36    |
| 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          |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        | -170,330,943.30 |    | -170,330,943.30 |              | -170,330,943.30 |
| 1. 提取盈余公积         |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 |              |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 |              |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        | -170,330,943.30 |    | -170,330,943.30 |              | -170,330,943.30 |
| 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          |             |        |    |  |      |            |        |      |      |        |                 |    |                 |              |                 |

| 项目                 | 2018 年半年度      |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计      |                  |
|                    | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |              | 小计               |
| 优先股                |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 增资本（或股本）           |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 6. 其他              |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| （五）专项储备            |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 1. 本期提取            |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 2. 本期使用            |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| （六）其他              |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额           | 567,769,811.00 |        |    |  | 1,409,710,152.05 |       | 560,637.13 |      | 154,703,110.02 |        | 1,683,843,841.87 |    | 3,816,587,552.07 | 3,135,106.42 | 3,819,722,658.49 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度      |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 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            | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 567,769,811.00 |        |     |    | 1,411,935,079.77 |       |        |      | 190,856,047.69 | 1,127,057,885.79 |    | 3,297,618,824.25 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 3,409,338.84     |    | 3,409,338.84     |
| 前期       |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|------------------|-----------|------------|----------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 未分配<br>利润        | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 差错更正                  |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 567,769,811.00 |        |     |               | 1,411,935,079.77 |           |            |          | 190,856,047.69 | 1,130,467,224.63 |    | 3,301,028,163.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     | 98,053,213.39 |                  |           |            |          |                | 76,828,672.65    |    | 174,881,886.04   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                  |           |            |          |                | 247,159,615.95   |    | 247,159,615.95   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     | 98,053,213.39 |                  |           |            |          |                |                  |    | 98,053,213.39    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     | 98,053,213.39 |                  |           |            |          |                |                  |    | 98,053,213.39    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |               |                  |           |            |          |                | -170,330,943.30  |    | -170,330,943.30  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |               |                  |           |            |          |                | -170,330,943.30  |    | -170,330,943.30  |
| 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）      |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |

| 项目                 | 2019 年半年度      |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
|--------------------|----------------|--------|-----|---------------|------------------|-----------|------------|----------|----------------|------------------|----|------------------|
|                    | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 未分配<br>利润        | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                    |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 6. 其他              |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| （五）专项储备            |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 1. 本期提取            |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 2. 本期使用            |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| （六）其他              |                |        |     |               |                  |           |            |          |                |                  |    |                  |
| 四、本期期末余额           | 567,769,811.00 |        |     | 98,053,213.39 | 1,411,935,079.77 |           |            |          | 190,856,047.69 | 1,207,295,897.28 |    | 3,475,910,049.13 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2018 年半年度      |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 未分配利<br>润      | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |          |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 567,769,811.00 |        |     |    | 1,411,935,079.77 |           |            |          | 154,703,110.02 | 972,012,390.06 |    | 3,106,420,390.85 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |    |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |    |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 567,769,811.00 |        |     |    | 1,411,935,079.77 |           |            |          | 154,703,110.02 | 972,012,390.06 |    | 3,106,420,390.85 |

| 项目                    | 2018 年半年度 |         |         |    |          |           |            |      |                 |           |    |                 |
|-----------------------|-----------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|------|-----------------|-----------|----|-----------------|
|                       | 股本        | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积        | 未分配利<br>润 | 其他 | 所有者权<br>益合计     |
|                       |           | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |      |                 |           |    |                 |
|                       | 0         |         |         |    | 7        |           |            |      |                 |           |    |                 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |           |         |         |    |          |           |            |      | 27,868,194.56   |           |    | 27,868,194.56   |
| (一)综合收益总额             |           |         |         |    |          |           |            |      | 198,199,137.86  |           |    | 198,199,137.86  |
| (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               |           |         |         |    |          |           |            |      | -170,330,943.30 |           |    | -170,330,943.30 |
| 1. 提取盈余公积             |           |         |         |    |          |           |            |      |                 |           |    |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |           |         |         |    |          |           |            |      | -170,330,943.30 |           |    | -170,330,943.30 |
| 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              |           |         |         |    |          |           |            |      |                 |           |    |                 |



| 项目                      | 2018 年半年度              |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
|-------------------------|------------------------|---------|---------|----|--------------------------|-----------|------------|------|--------------------|--------------------|----|----------------------|
|                         | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积                 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积           | 未分配利<br>润          | 其他 | 所有者权<br>益合计          |
|                         |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 划变动额结转<br>留存收益          |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 5. 其他综合收<br>益结转留存收<br>益 |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 6. 其他                   |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| (五)专项储备                 |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 1. 本期提取                 |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 2. 本期使用                 |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| (六)其他                   |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                    |                    |    |                      |
| 四、本期期末余<br>额            | 567,76<br>9,811.0<br>0 |         |         |    | 1,411,93<br>5,079.7<br>7 |           |            |      | 154,703<br>,110.02 | 999,880,5<br>84.62 |    | 3,134,288,5<br>85.41 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

一心堂药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，原名称：云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司）2019年6月25日公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称并修订〈公司章程〉的议案》，将公司名称由“云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司”变更为“一心堂药业集团股份有限公司”。公司已于2019年6月26日完成工商变更登记。

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

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

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

公司注册地址：云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路1号。

本公司总部办公地址：云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路1号。

注册资本：567,769,811.00元。

法定代表人：阮鸿献。

## 2、公司经营范围及主营业务

药品（根据《药品经营许可证》核定的经营范围和时限开展经营活动）、I、II、III类医疗器械（凭许可证经营）、食品销售（凭许可证经营）、消毒产品、农副产品、日用百货、化妆品、食品添加剂、宠物用品、纺织、服装及家庭用品、文化、体育用品及器材、矿产品、建材及化工产品、机械设备、五金产品及电子产品的批发、零售；眼镜的加工、验配、销售；互联网药品交易服务（向个人消费者提供药品）；互联网信息服务（凭许可证经营）；互联网销售商品；包装、仓储、软件和信息技术、人力资源、会议及展览、企业管理、经济信息咨询、母婴保健服务；家政服务；其他服务；受委托代收费用；设计、制作、代理、发布国内各类广告；贸易经纪与代理；国内贸易、物资供销；项目投资及对所投资项目进行管理；组织文化艺术交流活动；装卸搬运和运输代理；机械设备租赁；房屋租赁；电子产品和日用产品修理；职业技能培训；货物及技术进出口；中药材种植，门诊医疗服务（限分支机构凭许可证经营）、养老院经营管理、医院管理、康复中心管理、健康管理咨询、医疗器械租赁服务。

主营业务：中、西成药品零售连锁。

## 3、公司的实际控制人

本公司2019年1-6月实际控制人为自然人阮鸿献。

## 4、公司的基本组织架构

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总裁负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司的主要业务部门有：质量管理中心、采购中心、商品中心、投资中心、营销中心、发展中心、财务中心、证券中心、信息中心、行政中心、培训中心、人力资源中心、监察中心等。截止2019年6月30日，本公司拥有广西鸿翔一心堂药业有限责任公司、四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司、贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司、云南鸿云药业有限公司、云南点线运输有限公司、云南三色空间广告有限公司、山西鸿翔一心堂药业有限公司、云南鸿翔中药科技有限公司、重庆鸿翔一心堂药业有限公司、四川一心堂医药连锁有限公司、上海鸿翔一心堂药业有限公司、天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司、海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司、河南鸿翔一心堂药业有限公司、云南云商优品电子商务有限公司、云南星际元生物科技有限公司、鸿翔中药科技有限责任公司、一心堂健康管理有限公司、云南一心堂康盾健康管理有限公司、美国瑞富进出口贸易有限公司、美国瑞福祥经贸有限公司、云南中药业有限公司二十二家子公司。

## 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月20日批准报出。

## 6、合并范围

| 子公司名称           | 注册地  | 业务性质   | 经营范围            | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|-----------------|------|--------|-----------------|---------|----------|------|
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 贵州兴义 | 医药零售连锁 | 药品零售等           | 100.00  | 100.00   | 设立   |
| 云南鸿云药业有限公司      | 云南昆明 | 医药批发   | 药品批发            | 100.00  | 100.00   | 设立   |
| 云南点线运输有限公司      | 云南昆明 | 货物运输   | 普通货运、货物包装、装卸服务等 | 100.00  | 100.00   | 设立   |
| 云南三色空间广告有限公司    | 云南昆明 | 广告服务   | 设计、制作、代理、发布各类广告 | 100.00  | 100.00   | 设立   |
| 山西鸿翔一心堂药业有限     | 山西太原 | 医药零售连锁 | 药品零售等           | 100.00  | 100.00   | 设立   |

| 子公司名称           | 注册地     | 业务性质                 | 经营范围                 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 取得方式       |
|-----------------|---------|----------------------|----------------------|---------|----------|------------|
| 公司              |         |                      |                      |         |          |            |
| 云南鸿翔中药科技有限公司    | 云南昆明    | 中药饮片生产               | 中药材加工销售              | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限公司   | 重庆市北部新区 | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 四川攀枝花   | 医药零售连锁               | 药品经营等                | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 广西南宁    | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 同一控制下企业合并  |
| 四川一心堂医药连锁有限公司   | 四川成都    | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 上海鸿翔一心堂药业有限公司   | 上海市普陀区  | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 天津      | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 云南云商优品电子商务有限公司  | 云南昆明    | 互联网销售商品              | 互联网信息服务、互联网销售商品      | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 云南星际元生物科技有限公司   | 云南昆明    | 保健食品生产               | 食品、保健食品等的研发、生产、销售    | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 海南海口市   | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 鸿翔中药科技有限责任公司    | 云南玉溪    | 农副产品收购、销售            | 农副产品收购、销售            | 100.00  | 100.00   | 同一控制下企业合并  |
| 河南鸿翔一心堂药业有限公司   | 河南郑州    | 医药零售连锁               | 药品零售等                | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 一心堂健康管理有限公司     | 云南昆明    | 医疗信息咨询               | 健康管理、健康咨询            | 100.00  | 100.00   | 设立         |
| 云南一心堂康盾健康管理有限公司 | 云南昆明    | 医疗信息咨询               | 健康管理、健康咨询            | 65.00   | 65.00    | 设立         |
| 美国瑞富进出口贸易有限公司   | 美国纽约    | 药品、食品、保健品批发          | 药品、食品、保健品批发          | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 美国瑞福祥经贸有限公司     | 美国纽约    | 药品、食品、保健品批发          | 药品、食品、保健品批发          | 100.00  | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 云中药业有限公司        | 云南省怒江州  | 中药材种植、加工及销售；农产品初加工服务 | 中药材种植、加工及销售；农产品初加工服务 | 92.00   | 92.00    | 设立         |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

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

差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## （3）分步实现企业合并

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

### 分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

### 分步实现非同一控制下企业合并

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

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营中，合营方的会计处理

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

费用。

(2) 合营企业中，合营方的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时的折算方法

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

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的，未包含或不考虑重大融资成分的应收账款及应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务

模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重



大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### （3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：**A**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**B**、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**C**、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

（a）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

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

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

### （4）金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工

具)和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。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融负债的终止确认

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收账款

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本集团合并报表范围外的单个客户期末余额在100万元以上的应收款项   |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产,不再对其计提整体评估减值准备。<br>如果没有客观证据表明单独评估的单项应收款项存在减值情况,无论该应收款项金额是否重大,本公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中,计提坏账准备。 |

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

A、对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,本集团均运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

| 组合       | 内容            |
|----------|---------------|
| 1.医保款    | 应收医保款         |
| 2.批发款    | 应收其他销售客户单位款   |
| 3.支付结算平台 | 应收支付结算平台款     |
| 4.现金     | 应收门店营业现金款(注1) |

注1:各门店在当天下午银行停业之前将已收营业款存入公司账户后仍继续营业,公司按各门店全天营业数据确认收入,当天已确认收入的部分营业款现金将在第二天汇入公司账户,故形成由于存款时间与销售截止时点不一致产生的应收现金款。

B、当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合      | 内容           |
|---------|--------------|
| 1.备用金   | 门店备用金        |
| 2.供应商往来 | 应收供应商广告及促销费用 |
| 3.押金    | 门店房租押金       |
| 4.暂支款   | 员工暂支款        |

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期的预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项进行单项减值测试 |
| 坏账准备的计提方法   | 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

### (1) 存货分类

本公司存货包括：库存商品、原材料、周转材料、低值易耗品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

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

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

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

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

### (3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。

### 13、持有待售资产

#### （1）持有待售类别的确认标准

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

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

#### （2）持有待售类别的会计处理方法

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

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

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

## 14、长期股权投资

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

### (1) 共同控制及重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

### (2) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

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

B通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

A 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

### （1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

### （2）投资性房地产初始计量

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

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

### （3）投资性房地产的后续计量

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

年限平均法摊销或计提折旧。

#### (4) 投资性房地产的转换

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

#### (5) 投资性房地产减值准备

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按照成本进行初始计量。①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### (2) 折旧方法

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

#### ①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

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

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

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

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产

有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### (1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产确认标准

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

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

#### 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

#### ③自行开发的无形资产

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

A完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

E归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

#### 无形资产的后继计量

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

使用寿命不确定的无形资产。

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

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

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

减值准备的确定及计提方法如下：

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

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

D有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 20、长期资产减值

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

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

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

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

D有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

F其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地

区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间应当保持一致,不得随意变更。

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

本公司确定商誉是否减值是根据资产组的可收回金额确定的。可收回金额是根据对资产组的公允价值的计算所确定。这些计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算(或盈利预测)和税前折现率确定,其中税前折现率的取值下:所得税税率为25%的资产组对应的税前折现率为12.51%,所得税税率为15%的资产组对应的税前折现率为11.15%,美国瑞富进出口贸易有限公司和美国瑞福祥经贸有限公司的税前折现率为11.44%。资产组的现金流量预测的详细预测期为5年,现金流在第6年及以后年度均保持稳定。

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

## 21、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

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

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、预计负债

#### (1) 预计负债的确认原则

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

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

### 24、股份支付

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

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

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

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

②完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

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

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

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每

个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

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

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

(4) 修改计划的处理

①如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

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

(5) 终止计划的处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外）：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

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

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

(1) 销售商品

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

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

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

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司资金的时间，采用实际利率计算确定。

本公司将部分经营租赁资产转租，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 26、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

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

债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）



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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 金融资产转移的会计处理方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和、所转移金融资产的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和、终止确认部分的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产不满足终止确认的条件，则继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，视同企业的融资借款，在收到时确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。

### (2) 终止经营的确认标准和会计处理方法

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

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

### (3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

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

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序    | 备注  |
|--|---------|---|
| 财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》 | 董事会审议通过 | 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。 |
| 财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)   | 董事会审议通过 | 本公司从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号,以下简称“财会 6 号文件”)。                      |

### 1、新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款及长期应收款,以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则,对公司财务状况和经营成果无重大影响。

### 2、财务报表格式修订

本公司从编制2019年度中期财务报表起执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号,以下简称“财会6号文件”)。财会6号文件对一般企业财务报表格式进行了修订,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目,明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业,新增“应收款项融资”项目,用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款;新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”,用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理变更,并对可比会计期间数据进行追溯调整,财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |              |
| 货币资金                   | 1,351,854,185.21 | 1,351,854,185.21 |              |
| 结算备付金                  |                  |                  |              |
| 拆出资金                   |                  |                  |              |
| 交易性金融资产                |                  |                  |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |              |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |              |
| 应收票据                   | 4,094,445.42     | 4,094,445.42     |              |
| 应收账款                   | 606,424,727.12   | 610,368,505.91   | 3,943,778.79 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |              |
| 预付款项                   | 404,165,674.23   | 404,165,674.23   |              |
| 应收保费                   |                  |                  |              |
| 应收分保账款                 |                  |                  |              |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |              |
| 其他应收款                  | 177,385,841.13   | 178,477,251.76   | 1,091,410.63 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |              |
| 应收股利                   |                  |                  |              |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |              |
| 存货                     | 1,865,982,293.04 | 1,865,982,293.04 |              |
| 合同资产                   |                  |                  |              |
| 持有待售资产                 |                  |                  |              |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |              |
| 其他流动资产                 | 646,928,855.67   | 646,928,855.67   |              |
| 流动资产合计                 | 5,056,836,021.82 | 5,061,871,211.24 | 5,035,189.42 |

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |              |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |              |
| 债权投资                   |                  |                  |              |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |              |
| 其他债权投资                 |                  |                  |              |
| 持有至到期投资                |                  |                  |              |
| 长期应收款                  |                  |                  |              |
| 长期股权投资                 | 80,993,857.09    | 80,993,857.09    |              |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |              |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |              |
| 投资性房地产                 |                  |                  |              |
| 固定资产                   | 492,594,653.75   | 492,594,653.75   |              |
| 在建工程                   | 43,031,519.83    | 43,031,519.83    |              |
| 生产性生物资产                |                  |                  |              |
| 油气资产                   |                  |                  |              |
| 使用权资产                  |                  |                  |              |
| 无形资产                   | 84,680,245.80    | 84,680,245.80    |              |
| 开发支出                   |                  |                  |              |
| 商誉                     | 1,077,149,854.52 | 1,077,149,854.52 |              |
| 长期待摊费用                 | 481,541,655.49   | 481,541,655.49   |              |
| 递延所得税资产                | 28,944,346.97    | 28,604,396.73    | -339,950.24  |
| 其他非流动资产                | 10,106,407.33    | 10,106,407.33    |              |
| 非流动资产合计                | 2,299,042,540.78 | 2,298,702,590.54 | -339,950.24  |
| 资产总计                   | 7,355,878,562.60 | 7,360,573,801.78 | 4,695,239.18 |
| 流动负债：                  |                  |                  |              |
| 短期借款                   |                  |                  |              |
| 向中央银行借款                |                  |                  |              |
| 拆入资金                   |                  |                  |              |
| 交易性金融负债                |                  |                  |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |              |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |              |
| 应付票据                   | 729,655,308.35   | 729,655,308.35   |              |

| 项目              | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------------|------------------|------------------|-----|
| 应付账款            | 1,302,282,684.41 | 1,302,282,684.41 |     |
| 预收款项            | 9,034,482.31     | 9,034,482.31     |     |
| 卖出回购金融资产款       |                  |                  |     |
| 吸收存款及同业存放       |                  |                  |     |
| 代理买卖证券款         |                  |                  |     |
| 代理承销证券款         |                  |                  |     |
| 应付职工薪酬          | 125,158,764.70   | 125,158,764.70   |     |
| 应交税费            | 158,094,433.61   | 158,094,433.61   |     |
| 其他应付款           | 166,033,179.83   | 166,033,179.83   |     |
| 其中：应付利息         | 16,072,118.74    | 16,072,118.74    |     |
| 应付股利            |                  |                  |     |
| 应付手续费及佣金        |                  |                  |     |
| 应付分保账款          |                  |                  |     |
| 合同负债            |                  |                  |     |
| 持有待售负债          |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 798,898,614.27   | 798,898,614.27   |     |
| 其他流动负债          |                  |                  |     |
| 流动负债合计          | 3,289,157,467.48 | 3,289,157,467.48 |     |
| 非流动负债：          |                  |                  |     |
| 保险合同准备金         |                  |                  |     |
| 长期借款            |                  |                  |     |
| 应付债券            |                  |                  |     |
| 其中：优先股          |                  |                  |     |
| 永续债             |                  |                  |     |
| 租赁负债            |                  |                  |     |
| 长期应付款           | 19,669.93        | 19,669.93        |     |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |     |
| 预计负债            |                  |                  |     |
| 递延收益            | 17,183,429.41    | 17,183,429.41    |     |
| 递延所得税负债         |                  | 0.00             |     |
| 其他非流动负债         |                  |                  |     |
| 非流动负债合计         | 17,203,099.34    | 17,203,099.34    |     |

| 项目            | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 负债合计          | 3,306,360,566.82 | 3,306,360,566.82 |              |
| 所有者权益：        |                  |                  |              |
| 股本            | 567,769,811.00   | 567,769,811.00   |              |
| 其他权益工具        |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 资本公积          | 1,409,710,152.05 | 1,409,710,152.05 |              |
| 减：库存股         |                  |                  |              |
| 其他综合收益        | 923,733.32       | 923,733.32       |              |
| 专项储备          |                  |                  |              |
| 盈余公积          | 190,856,047.69   | 190,856,047.69   |              |
| 一般风险准备        |                  |                  |              |
| 未分配利润         | 1,876,303,371.63 | 1,880,998,595.12 | 4,695,223.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,045,563,115.69 | 4,050,258,339.18 | 4,695,223.49 |
| 少数股东权益        | 3,954,880.09     | 3,954,895.78     | 15.69        |
| 所有者权益合计       | 4,049,517,995.78 | 4,054,213,234.96 | 4,695,239.18 |
| 负债和所有者权益总计    | 7,355,878,562.60 | 7,360,573,801.78 | 4,695,239.18 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |              |
| 货币资金                   | 668,731,936.29   | 668,731,936.29   |              |
| 交易性金融资产                |                  |                  |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |              |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |              |
| 应收票据                   | 1,873,814.30     | 1,873,814.30     |              |
| 应收账款                   | 1,060,466,610.77 | 1,062,169,268.99 | 1,702,658.22 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |              |
| 预付款项                   | 219,934,830.49   | 219,934,830.49   |              |
| 其他应收款                  | 442,784,332.31   | 445,092,660.96   | 2,308,328.65 |

| 项目          | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 其中：应收利息     |                  |                  |              |
| 应收股利        |                  |                  |              |
| 存货          | 1,272,025,162.74 | 1,272,025,162.74 |              |
| 合同资产        |                  |                  |              |
| 持有待售资产      |                  |                  |              |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |              |
| 其他流动资产      | 632,022,058.56   | 632,022,058.56   |              |
| 流动资产合计      | 4,297,838,745.46 | 4,301,849,732.33 | 4,010,986.87 |
| 非流动资产：      |                  |                  |              |
| 债权投资        |                  |                  |              |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |              |
| 其他债权投资      |                  |                  |              |
| 持有至到期投资     |                  |                  |              |
| 长期应收款       |                  |                  |              |
| 长期股权投资      | 1,614,737,969.33 | 1,614,737,969.33 |              |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |              |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |              |
| 投资性房地产      |                  |                  |              |
| 固定资产        | 424,334,194.91   | 424,334,194.91   |              |
| 在建工程        | 14,032,500.28    | 14,032,500.28    |              |
| 生产性生物资产     |                  |                  |              |
| 油气资产        |                  |                  |              |
| 使用权资产       |                  |                  |              |
| 无形资产        | 55,187,604.34    | 55,187,604.34    |              |
| 开发支出        |                  |                  |              |
| 商誉          | 45,718,829.70    | 45,718,829.70    |              |
| 长期待摊费用      | 153,418,093.62   | 153,418,093.62   |              |
| 递延所得税资产     | 4,485,510.18     | 3,883,862.15     | -601,648.03  |
| 其他非流动资产     | 10,106,407.33    | 10,106,407.33    |              |
| 非流动资产合计     | 2,322,021,109.69 | 2,321,419,461.66 | -601,648.03  |
| 资产总计        | 6,619,859,855.15 | 6,623,269,193.99 | 3,409,338.84 |
| 流动负债：       |                  |                  |              |

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 短期借款                   |                  |                  |     |
| 交易性金融负债                |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |     |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |     |
| 应付票据                   | 665,978,931.36   | 665,978,931.36   |     |
| 应付账款                   | 1,413,159,948.91 | 1,413,159,948.91 |     |
| 预收款项                   | 4,874,481.63     | 4,874,481.63     |     |
| 合同负债                   |                  |                  |     |
| 应付职工薪酬                 | 111,838,836.34   | 111,838,836.34   |     |
| 应交税费                   | 120,757,013.11   | 120,757,013.11   |     |
| 其他应付款                  | 192,334,658.23   | 192,334,658.23   |     |
| 其中：应付利息                | 16,072,118.74    | 16,072,118.74    |     |
| 应付股利                   |                  |                  |     |
| 持有待售负债                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动负债            | 798,861,539.26   | 798,861,539.26   |     |
| 其他流动负债                 |                  |                  |     |
| 流动负债合计                 | 3,307,805,408.84 | 3,307,805,408.84 |     |
| 非流动负债：                 |                  |                  |     |
| 长期借款                   |                  |                  |     |
| 应付债券                   |                  |                  |     |
| 其中：优先股                 |                  |                  |     |
| 永续债                    |                  |                  |     |
| 租赁负债                   |                  |                  |     |
| 长期应付款                  |                  |                  |     |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |     |
| 预计负债                   |                  |                  |     |
| 递延收益                   | 14,435,622.06    | 14,435,622.06    |     |
| 递延所得税负债                |                  |                  |     |
| 其他非流动负债                |                  |                  |     |
| 非流动负债合计                | 14,435,622.06    | 14,435,622.06    |     |
| 负债合计                   | 3,322,241,030.90 | 3,322,241,030.90 |     |



| 项目         | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数          |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 所有者权益：     |                  |                  |              |
| 股本         | 567,769,811.00   | 567,769,811.00   |              |
| 其他权益工具     |                  |                  |              |
| 其中：优先股     |                  |                  |              |
| 永续债        |                  |                  |              |
| 资本公积       | 1,411,935,079.77 | 1,411,935,079.77 |              |
| 减：库存股      |                  |                  |              |
| 其他综合收益     |                  |                  |              |
| 专项储备       |                  |                  |              |
| 盈余公积       | 190,856,047.69   | 190,856,047.69   |              |
| 未分配利润      | 1,127,057,885.79 | 1,130,467,224.63 | 3,409,338.84 |
| 所有者权益合计    | 3,297,618,824.25 | 3,301,028,163.09 | 3,409,338.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,619,859,855.15 | 6,623,269,193.99 | 3,409,338.84 |

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率  |
|---------|--|---|
| 增值税     | 按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部份为应交增值税。 | 本公司按中西成药销售收入的 16%、13%、中药材销售收入的 10%、9% 计算销项税（计生用品免税），并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本公司大部分门店为小规模纳税人，按销售额的 3% 计缴增值税。本公司按广告宣传促销收入的 6%、运输收入的 10%、9% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 不同地区门店按增值税的应纳税额确定相应税率计缴                            | 1%、5%、7%  |

| 税种      | 计税依据     | 税率 |
|---------|----------|----|
| 企业所得税   | 应纳税所得额   |    |
| 教育费附加   | 增值税的应纳税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 增值税的应纳税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率  |
|-----------------|--------|
| 一心堂药业集团股份有限公司   | 15%    |
| 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 15%    |
| 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 15%    |
| 云南鸿翔中药科技有限公司    | 免征、25% |
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 25%    |
| 云南鸿云药业有限公司      | 15%    |
| 云南三色空间广告有限公司    | 25%    |
| 山西鸿翔一心堂药业有限公司   | 25%    |
| 云南点线运输有限公司      | 15%    |
| 上海鸿翔一心堂药业有限公司   | 25%    |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限公司   | 15%    |
| 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 25%    |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 25%    |
| 四川一心堂医药连锁有限公司   | 15%    |
| 云南云商优品电子商务有限公司  | 25%    |
| 云南星际元生物科技有限公司   | 25%    |
| 鸿翔中药科技有限责任公司    | 25%    |
| 河南鸿翔一心堂药业有限公司   | 25%    |
| 美国瑞富进出口贸易有限公司   | 29%    |
| 美国瑞福祥经贸有限公司     | 29%    |
| 一心堂健康管理有限公司     | 25%    |
| 云南一心堂康盾健康管理有限公司 | 25%    |
| 云中药业有限公司        | 25%    |

## 2、税收优惠

### (1) 本公司税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的相关规定，本公司主营营业项目符合中华人民共和国国家发展和改革委员会第9号令《产业结构调整指导目录》（2011年本）第一类、第三十三条、第五款：“商贸企业的统一配送和分销网

络建设"的项目。根据昆明市西山区地方税务局(2017)3835号“税务事项通知书”,本公司申请享受减按15%税率征收企业所得税符合相关规定,本公司2017年度按15%计算企业所得税。根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件,符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额,并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时,按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。本公司2018年度、2019年1-6月继续享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

#### (2) 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司

经四川省攀枝花市仁和区国家税务局审核同意,四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件,根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件,符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额,并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时,按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。故2018年度、2019年1-6月按15%计算企业所得税。

#### (3) 云南鸿翔中药科技有限公司税收优惠

云南鸿翔中药科技有限公司的农产品初加工业务符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》的减免税规定,云南鸿翔中药科技有限公司2011年向昆明市五华区国税局申请农产品初加工业务免征企业所得税,昆明市五华区国税局于2012年1月10日完成云南鸿翔中药科技有限公司农产品初加工业务减免税申请的登记备案确认。根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件,符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额,并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时,按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。根据上述文件规定,云南鸿翔中药科技有限公司2018年度、2019年1-6月农产品初加工业务利润免征企业所得税,对非农产品初加工部分按25%税率计提企业所得税。

#### (4) 云南鸿云药业有限公司税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、2012年云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局转发《财政部、国家税务总局、海关总署关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云财税[2011]129号)的相关规定,经云南省发展和改革委员会《关于云南鸿云药业有限公司相关业务属于国家鼓励类产业的确认书》(云发改办西部[2012]419号)明确,本公司的子公司云南鸿云药业有限公司主营营业项目符合中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号《西部地区鼓励类产业目录》下的“中华人民共和国国家发展和改革委员会第21号令”国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类第二十九条“现代物流业”第3款“药品物流配送(含冷链)技术应用和设施建设,药品物流质量安全控制技术服务”是国家鼓励类产业的规定。经主管税务局审核同意,确认云南鸿云药业有限公司主营业务为国家鼓励类产业项目,根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件,符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额,并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时,按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。2018年度、2019年1-6月享受西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%税率计缴企业所得税。

#### (5) 云南点线运输有限公司

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》(云财税[2011]129号)的相关规定,本公司的子公司云南点线运输有限公司主要经营项目属于国家鼓励类产业的第二十四类的第七条中“公路集装箱和厢式运输”相关条件,经主管税务局审核同意,确认云南点线运输有限公司主营业务为国家

鼓励类产业项目，根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。2018年度、2019年1-6月享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率计缴企业所得税。

#### (6) 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司

经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2014]21号批复，广西鸿翔一心堂药业有限责任公司经营业务符合《国家产业结构调整指导目录（2011）年本》第一类“鼓励类”第三十三条“商贸服务业”第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的规定，南宁经济技术开发区国家税务局（南经国税审字[2014]2号）文审核确认，根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。广西鸿翔一心堂药业有限责任公司2014年起执行西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率计缴企业所得税。

#### (7) 重庆鸿翔一心堂药业有限公司

经主管税务机关审核同意，重庆鸿翔一心堂药业有限公司2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件，根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。故2018年度、2019年1-6月按15%计缴企业所得税。

#### (8) 四川一心堂医药连锁有限公司

经四川省成都市武侯区国家税务局审核同意，四川一心堂医药连锁有限公司2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件，根据《国家税务总局公告2018年第23号》第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。故2018年度、2019年1-6月按15%计缴企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 235,602.65       | 488,220.31       |
| 银行存款   | 1,447,356,796.95 | 960,124,905.73   |
| 其他货币资金 | 380,130,097.74   | 391,241,059.17   |
| 合计     | 1,827,722,497.34 | 1,351,854,185.21 |

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,106,980.89 | 6,000,482.03 |

其他说明

受限制的货币资金情况

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 受限制的原因 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 其他货币资金 | 380,130,097.74 | 391,241,059.17 | 票据保证金  |
| 合计     | 380,130,097.74 | 391,241,059.17 |        |

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,324,437.79 | 4,094,445.42 |
| 合计     | 6,324,437.79 | 4,094,445.42 |

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |
|    |      |        |       |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

**(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**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 7,165,938.01 |           |
| 合计     | 7,165,938.01 |           |

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：                  |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 662,682,893.21 | 100.00% | 1,891,181.84 | 0.29% | 660,791,711.37 | 611,863,306.88 | 100.00% | 1,494,800.97 | 0.24% | 610,368,505.91 |
| 其中：                  |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 662,682,893.21 | 100.00% | 1,891,181.84 | 0.29% | 660,791,711.37 | 611,863,306.88 | 100.00% | 1,494,800.97 | 0.24% | 610,368,505.91 |
| 合计                   | 662,682,893.21 | 100.00% | 1,891,181.84 | 0.29% | 660,791,711.37 | 611,863,306.88 | 100.00% | 1,494,800.97 | 0.24% | 610,368,505.91 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：1,891,181.84 元

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 医保款    | 524,430,892.55 | 288,629.23   | 0.06% |
| 批发款    | 77,245,232.42  | 1,373,059.36 | 1.78% |
| 支付结算平台 | 45,793,895.54  | 229,493.25   | 0.50% |
| 现金     | 15,212,872.70  |              | 0.00% |
| 合计     | 662,682,893.21 | 1,891,181.84 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 656,595,646.16 |
| 医保款          | 521,937,197.25 |
| 批发款          | 73,659,148.79  |
| 支付结算平台       | 45,786,427.42  |
| 现金           | 15,212,872.70  |
| 1 至 2 年      | 5,323,227.12   |
| 2 至 3 年      | 737,155.00     |
| 3 年以上        | 26,864.93      |
| 3 至 4 年      | 26,864.93      |
| 合计           | 662,682,893.21 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |
|    |      |        |       |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额           | 坏账准备      | 年限   | 占应收账   |
|------|--------|----------------|-----------|------|--------|
|      |        |                |           |      | 款总额的   |
|      |        |                |           |      | 比例(%)  |
| 客户A  | 非关联方   | 47,709,880.48  | 23,854.94 | 1年以内 | 7.20%  |
| 客户B  | 非关联方   | 41,021,603.47  | 20,510.80 | 1年以内 | 6.19%  |
| 客户C  | 非关联方   | 21,131,211.85  | 10,565.61 | 1年以内 | 3.19%  |
| 客户D  | 非关联方   | 14,166,500.66  | 7,083.25  | 1年以内 | 2.14%  |
| 客户E  | 非关联方   | 12,721,180.79  | 6,360.59  | 1年以内 | 1.92%  |
| 合计   |        | 136,750,377.25 | 68,375.19 |      | 20.64% |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       |        |              |
|----|------------|--------|--------------|
|    | 外币金额       | 汇率     | 折合人民币        |
| 美元 | 310,537.38 | 6.8747 | 2,134,851.30 |
| 合计 | 310,537.38 |        | 2,134,851.30 |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 402,934,901.13 | 99.20% | 400,776,513.68 | 99.16% |
| 1至2年 | 2,358,741.26   | 0.58%  | 2,540,988.26   | 0.63%  |
| 2至3年 | 893,694.48     | 0.22%  | 844,401.13     | 0.21%  |
| 3年以上 | 4,345.51       | 0.00%  | 3,771.16       | 0.00%  |

|    |                |    |                |    |
|----|----------------|----|----------------|----|
| 合计 | 406,191,682.38 | -- | 404,165,674.23 | -- |
|----|----------------|----|----------------|----|

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 账面余额         | 占预付款项比例 |
|------|--------------|---------|
| 供应商A | 2,678,160.00 | 0.66%   |
| 供应商B | 1,366,803.00 | 0.34%   |
| 供应商C | 1,159,200.00 | 0.29%   |
| 供应商D | 594,846.80   | 0.15%   |
| 供应商E | 510,426.64   | 0.13%   |
| 合计   | 6,309,436.44 | 1.55%   |

其他说明：

外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       |        |            |
|----|------------|--------|------------|
|    | 外币金额       | 汇率     | 折合人民币      |
| 美元 | 117,419.00 | 6.8747 | 807,220.40 |
| 合计 | 117,419.00 |        | 807,220.40 |

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 1,552,833.34   |                |
| 其他应收款 | 161,860,435.76 | 178,477,251.76 |
| 合计    | 163,413,269.10 | 178,477,251.76 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 结构性存款利息 | 1,552,833.34 |      |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 1,552,833.34 |
|----|--------------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 账龄分析组合 | 172,978,654.44 | 189,807,889.13 |
| 合计     | 172,978,654.44 | 189,807,889.13 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 2,356,587.07   |                          | 8,974,050.30             | 11,330,637.37 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期计提                    | 171,512.47     |                          | -355,733.16              | -184,220.69   |

|                   |              |  |              |               |
|-------------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 本期核销              | 28,198.00    |  |              | 28,198.00     |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 2,499,901.54 |  | 8,618,317.14 | 11,118,218.68 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 128,756,730.65 |
| 备用金          | 9,530,909.19   |
| 供应商          | 31,168,554.38  |
| 押金           | 24,916,116.30  |
| 暂支款          | 63,141,150.78  |
| 1 至 2 年      | 23,537,652.39  |
| 2 至 3 年      | 10,465,693.32  |
| 3 年以上        | 10,218,578.08  |
| 3 至 4 年      | 8,209,991.80   |
| 4 至 5 年      | 600,756.58     |
| 5 年以上        | 1,407,829.70   |
| 合计           | 172,978,654.44 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 |      |
|    |      |        |       |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目  | 核销金额      |
|-----|-----------|
| 暂支款 | 28,198.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

| 单位名称     | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------|---------|-----------|------|---------|-------------|
| 来宾市北二路二店 | 押金      | 10,000.00 | 无法收回 | 总裁办公会审批 | 否           |
| 百色凤凰巷一店  | 押金      | 18,198.00 | 无法收回 | 总裁办公会审批 | 否           |
| 合计       | --      | 28,198.00 | --   | --      | --          |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称   | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 往来单位 A | 业务往来  | 8,000,000.00  | 1-2 年 | 4.62%            | 800,000.00   |
| 往来单位 B | 业务往来  | 5,066,627.51  | 2-5 年 | 2.93%            | 5,009,887.11 |
| 往来单位 C | 业务往来  | 4,631,678.00  | 1 年以内 | 2.68%            | 463.17       |
| 往来单位 D | 业务往来  | 3,217,500.00  | 1 年以内 | 1.86%            | 321.75       |
| 往来单位 E | 业务往来  | 989,700.00    | 1 年以内 | 0.57%            | 98.97        |
| 合计     | --    | 21,905,505.51 | --    | 12.66%           | 5,810,771.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       |        |              |
|----|------------|--------|--------------|
|    | 外币金额       | 汇率     | 折合人民币        |
| 美元 | 202,906.00 | 6.8747 | 1,394,917.88 |
| 合计 | 202,906.00 |        | 1,394,917.88 |

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |               |                  |
|---------|------------------|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|         | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料     | 133,877.18       |              | 133,877.18       | 95,228.01        |               | 95,228.01        |
| 库存商品    | 1,762,312,077.15 | 7,605,530.65 | 1,754,706,546.50 | 1,866,754,159.28 | 11,960,178.19 | 1,854,793,981.09 |
| 周转材料    | 10,368,275.61    |              | 10,368,275.61    | 11,093,083.94    |               | 11,093,083.94    |
| 消耗性生物资产 | 804,966.65       |              | 804,966.65       |                  |               |                  |
| 合计      | 1,773,619,196.59 | 7,605,530.65 | 1,766,013,665.94 | 1,877,942,471.23 | 11,960,178.19 | 1,865,982,293.04 |

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额         |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|--------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |              |
| 库存商品 | 11,960,178.19 | 16,676,905.50 |    | 21,031,553.04 |    | 7,605,530.65 |
| 合计   | 11,960,178.19 | 16,676,905.50 |    | 21,031,553.04 |    | 7,605,530.65 |

存货跌价准备计提和转回原因：

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品本金及利息  | 400,000,000.00 | 613,863,486.12 |
| 预交税款       |                | 371,116.41     |
| 待抵扣增值税进项税额 | 36,008,263.00  | 32,694,253.14  |
| 合计         | 436,008,263.00 | 646,928,855.67 |

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                              | 期初余额<br>(账面价值)    | 本期增减变动            |                   |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值)    | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-------------------|--------------|
|                                    |                   | 追加投资              | 减少投资              | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                   |              |
| 一、合营企业                             |                   |                   |                   |                     |              |            |                     |            |                   |              |
| 二、联营企业                             |                   |                   |                   |                     |              |            |                     |            |                   |              |
| 云南久康<br>一心信息<br>技术服务<br>有限公司       | 10,812,07<br>4.51 |                   | 10,800,00<br>0.00 | -12,074.5<br>1      |              |            |                     |            |                   |              |
| 北京天心<br>康养文化<br>发展有限<br>公司         | 17,928,25<br>8.23 |                   | 17,997,20<br>0.00 | 68,941.77           |              |            |                     |            |                   |              |
| 广州白云<br>山一心堂<br>医药投资<br>发展有限<br>公司 | 52,253,52<br>4.35 | 31,500,00<br>0.00 |                   | 200,745.1<br>9      |              |            |                     |            | 83,954,26<br>9.54 |              |
| 小计                                 | 80,993,85<br>7.09 | 31,500,00<br>0.00 | 28,797,20<br>0.00 | 257,612.4<br>5      |              |            |                     |            | 83,954,26<br>9.54 |              |
| 合计                                 | 80,993,85<br>7.09 | 31,500,00<br>0.00 | 28,797,20<br>0.00 | 257,612.4<br>5      |              |            |                     |            | 83,954,26<br>9.54 |              |

其他说明

注：①公司于2019年3月6日2019年第3次总裁办公会议讨论决定将参股子公司北京天心康养文化发展有限公司40%股权转让给天心康养股东之一：北京天恒正同资产管理有限公司。截止本报告期末已交易完毕。

②公司于2019年1月16日2019年第1次总裁办公会议讨论决定将参股子公司云南久康一心信息技术服务有限公司40%股权转让弘云久康数据技术（北京）有限公司。截止本报告期末已交易完毕。

③本公司与广东广药金申股权投资基金管理有限公司、广州白云山医药集团股份有限公司共同出资设立广州白云山一心堂医药投资发展有限公司（以下简称“白云山一心堂”），白云山一心堂注册资本为人民币30,000万元，其中本公司认缴出资人民币10,500万元，占白云山一心堂注册资本的35%；广药金申认缴出资人民币10,500万元，占白云山一心堂注册资本的35%；白云山认缴出资人民币9000万元，占白云山一心堂注册资本的30%。广州白云山一心堂医药投资发展有限公司已于2018年4月25日注册成立，本公司截至2019年6月30日以自有资金实际出资8,400万元。

## 9、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 504,380,001.77 | 492,594,653.75 |
| 合计   | 504,380,001.77 | 492,594,653.75 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋、建筑物         | 机器设备          | 电器及电子设备        | 运输工具          | 工具用具          | 货架柜台           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |                |               |               |                |                |
| 1.期初余额     | 407,344,419.14 | 24,580,374.95 | 157,106,005.67 | 27,019,896.91 | 12,252,309.66 | 198,224,590.67 | 826,527,597.00 |
| 2.本期增加金额   | 13,083,336.89  | 181,793.80    | 13,794,874.33  | 438,543.06    | 37,864.55     | 15,619,445.50  | 43,155,858.13  |
| (1) 购置     | 13,083,336.89  | 181,793.80    | 13,755,892.02  | 438,543.06    | 37,864.55     | 13,936,744.11  | 41,434,174.43  |
| (2) 在建工程转入 |                |               | 38,982.31      |               |               | 1,682,701.39   | 1,721,683.70   |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |               |               |                |                |
| 3.本期减少金额   |                | 2,408.54      | 3,755,316.72   | 288,075.42    | 143,310.66    | 2,628,308.41   | 6,817,419.75   |
| (1) 处置或报废  |                | 2,408.54      | 3,755,316.72   | 288,075.42    | 143,310.66    | 2,628,308.41   | 6,817,419.75   |
| 4.期末余额     | 420,427,756.03 | 24,759,760.21 | 167,145,563.28 | 27,170,364.55 | 12,146,863.55 | 211,215,727.76 | 862,866,035.38 |
| 二、累计折旧     |                |               |                |               |               |                |                |



| 项目        | 房屋、建筑物         | 机器设备          | 电器及电子设备        | 运输工具          | 工具用具          | 货架柜台           | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 1.期初余额    | 56,991,186.69  | 9,548,570.06  | 116,737,073.79 | 21,108,684.68 | 9,898,701.63  | 119,648,726.40 | 333,932,943.25 |
| 2.本期增加金额  | 5,427,560.94   | 1,206,147.00  | 10,078,687.18  | 949,919.16    | 397,399.87    | 12,417,592.89  | 30,477,307.04  |
| (1) 计提    | 5,427,560.94   | 1,206,147.00  | 10,078,687.18  | 949,919.16    | 397,399.87    | 12,417,592.89  | 30,477,307.04  |
| 3.本期减少金额  |                | 286.02        | 3,356,662.55   | 244,116.54    | 120,741.85    | 2,202,409.72   | 5,924,216.68   |
| (1) 处置或报废 |                | 286.02        | 3,356,662.55   | 244,116.54    | 120,741.85    | 2,202,409.72   | 5,924,216.68   |
| 4.期末余额    | 62,418,747.63  | 10,754,431.04 | 123,459,098.42 | 21,814,487.30 | 10,175,359.65 | 129,863,909.57 | 358,486,033.61 |
| 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  | 358,009,008.40 | 14,005,329.17 | 43,686,464.86  | 5,355,877.25  | 1,971,503.90  | 81,351,818.19  | 504,380,001.77 |
| 2.期初账面价值  | 350,353,232.45 | 15,031,804.89 | 40,368,931.88  | 5,911,212.23  | 2,353,608.03  | 78,575,864.27  | 492,594,653.75 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 64,126,483.48 | 43,031,519.83 |
| 合计   | 64,126,483.48 | 43,031,519.83 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目              | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 电商&客户关系管理系统二期项目 | 8,973,512.04 |      | 8,973,512.04 | 8,973,512.04  |      | 8,973,512.04  |
| 门店装修            | 3,521,576.74 |      | 3,521,576.74 | 18,492,594.84 |      | 18,492,594.84 |
| 污水处理及再生利用设备工程   | 719,090.90   |      | 719,090.90   | 240,000.00    |      | 240,000.00    |

| 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          |
| 其他                         | 30,482.05     |      | 30,482.05     |               |      |               |
| 鸿翔中药科技老<br>厂房改造工程          | 31,045,565.86 |      | 31,045,565.86 | 10,775,390.24 |      | 10,775,390.24 |
| 倒班宿舍改造工<br>程               | 11,028,448.46 |      | 11,028,448.46 | 4,550,022.71  |      | 4,550,022.71  |
| SAP 核心系统升<br>级             | 1,535,982.63  |      | 1,535,982.63  |               |      |               |
| 电商三期项目                     | 1,020,635.99  |      | 1,020,635.99  |               |      |               |
| 公司生产区与生<br>活区之间钢结构<br>道路项目 | 328,424.78    |      | 328,424.78    |               |      |               |
| 物流中央空调                     | 678,103.84    |      | 678,103.84    |               |      |               |
| 盘点软件项目                     | 244,660.19    |      | 244,660.19    |               |      |               |
| 云中药业新建厂<br>房项目             | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  |               |      |               |
| 合计                         | 64,126,483.48 |      | 64,126,483.48 | 43,031,519.83 |      | 43,031,519.83 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                          | 预算数 | 期初余<br>额          | 本期增<br>加金额        | 本期转<br>入固定<br>资产金<br>额 | 本期其<br>他减少<br>金额 | 期末余<br>额          | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例 | 工程进<br>度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率 | 资金来<br>源 |
|-------------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|----------|
| 电商&<br>客户关系管理<br>系统二期项目       |     | 8,973,51<br>2.04  |                   |                        |                  | 8,973,51<br>2.04  |                         |          |                   |                          |                  | 其他       |
| 鸿翔中<br>药科技<br>老厂房<br>改造工<br>程 |     | 10,775,3<br>90.24 | 20,270,1<br>75.62 |                        |                  | 31,045,5<br>65.86 |                         |          |                   |                          |                  | 其他       |
| 倒班宿<br>舍改造<br>工程              |     | 4,550,02<br>2.71  | 6,478,42<br>5.75  |                        |                  | 11,028,4<br>48.46 |                         |          |                   |                          |                  | 其他       |

| 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 |
|------------|-----|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 云中药业新建厂房项目 |     |               | 5,000,000.00  |            |          | 5,000,000.00  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计         |     | 24,298,924.99 | 31,748,601.37 |            |          | 56,047,526.36 | --          | --   |           |              |          | --   |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | SAP 系统        | 办公软件          | 呈贡物流系统       | 合计             |
|----------|---------------|------------|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |               |            |       |               |               |              |                |
| 1.期初余额   | 41,152,461.03 | 115,896.45 |       | 61,263,767.97 | 14,749,429.95 | 2,610,000.00 | 119,891,555.40 |
| 2.本期增加金额 | 17,738,122.69 | 2,524.27   |       |               | 357,295.61    |              | 18,097,942.57  |
| (1) 购置   | 17,738,122.69 | 2,524.27   |       |               | 357,295.61    |              | 18,097,942.57  |
| (2) 内部研发 |               |            |       |               |               |              |                |
| (3) 企    |               |            |       |               |               |              |                |

| 项目       | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | SAP 系统        | 办公软件          | 呈贡物流系统       | 合计             |
|----------|---------------|------------|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 业合并增加    |               |            |       |               |               |              |                |
|          |               |            |       |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |               |            |       |               |               |              |                |
| (1) 处置   |               |            |       |               |               |              |                |
|          |               |            |       |               |               |              |                |
| 4.期末余额   | 58,890,583.72 | 118,420.72 |       | 61,263,767.97 | 15,106,725.56 | 2,610,000.00 | 137,989,497.97 |
| 二、累计摊销   |               |            |       |               |               |              |                |
| 1.期初余额   | 4,136,246.93  | 108,632.01 |       | 24,142,034.88 | 4,932,145.78  | 1,892,250.00 | 35,211,309.60  |
| 2.本期增加金额 | 323,473.05    | 470.77     |       | 2,887,174.54  | 735,676.91    | 130,500.00   | 4,077,295.27   |
| (1) 计提   | 323,473.05    | 470.77     |       | 2,887,174.54  | 735,676.91    | 130,500.00   | 4,077,295.27   |
|          |               |            |       |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |               |            |       |               |               |              |                |
| (1) 处置   |               |            |       |               |               |              |                |
|          |               |            |       |               |               |              |                |
| 4.期末余额   | 4,459,719.98  | 109,102.78 |       | 27,029,209.42 | 5,667,822.69  | 2,022,750.00 | 39,288,604.87  |
| 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   |               |            |       |               |               |              |                |
|          |               |            |       |               |               |              |                |

| 项目       | 土地使用权         | 专利权      | 非专利技术 | SAP 系统        | 办公软件         | 呈贡物流系统     | 合计            |
|----------|---------------|----------|-------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 4.期末余额   |               |          |       |               |              |            |               |
| 四、账面价值   |               |          |       |               |              |            |               |
| 1.期末账面价值 | 54,430,863.74 | 9,317.94 |       | 34,234,558.55 | 9,438,902.87 | 587,250.00 | 98,700,893.10 |
| 2.期初账面价值 | 37,016,214.10 | 7,264.44 |       | 37,121,733.09 | 9,817,284.17 | 717,750.00 | 84,680,245.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

注：本年摊销额为4,077,295.27元。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 玉溪市红塔区门店收购          | 6,781,485.47   |      |  |      |  | 6,781,485.47   |
| 昭通市崛起药业门店收购         | 3,750,000.00   |      |  |      |  | 3,750,000.00   |
| 云南三明鑫疆药业股份有限公司门店收购  | 31,263,344.23  |      |  |      |  | 31,263,344.23  |
| 上海鸿翔一心堂药业有限公司       | 1,539,501.60   |      |  |      |  | 1,539,501.60   |
| 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司     | 5,585,461.17   |      |  |      |  | 5,585,461.17   |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公      | 309,256,218.07 |      |  |      |  | 309,256,218.07 |

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项      | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                              |                |      |  |      |  |                |
| 司                            |                |      |  |      |  |                |
| 河南鸿翔一心堂<br>药业有限公司            | 16,119,362.20  |      |  |      |  | 16,119,362.20  |
| 山西晋中泰来公<br>司门店收购             | 12,042,569.30  |      |  |      |  | 12,042,569.30  |
| 山西百姓平价药<br>房门店收购             | 48,582,192.28  |      |  |      |  | 48,582,192.28  |
| 山西白家药铺门<br>店收购               | 19,150,168.74  |      |  |      |  | 19,150,168.74  |
| 山西长城公司门<br>店收购               | 146,583,910.00 |      |  |      |  | 146,583,910.00 |
| 成都蜀康医药连<br>锁公司门店收购           | 32,735,011.00  |      |  |      |  | 32,735,011.00  |
| 成都康福隆公司<br>门店收购              | 8,650,645.59   |      |  |      |  | 8,650,645.59   |
| 成都市博文百姓<br>大药房公司门店<br>收购     | 26,961,864.31  |      |  |      |  | 26,961,864.31  |
| 广西百色博爱公<br>司门店收购             | 31,221,000.00  |      |  |      |  | 31,221,000.00  |
| 广西桂杏霖春公<br>司门店收购             | 16,798,853.86  |      |  |      |  | 16,798,853.86  |
| 重庆宏声桥大药<br>房连锁有限公司<br>门店收购   | 55,429,585.00  |      |  |      |  | 55,429,585.00  |
| 海南聚恩堂大药<br>房连锁经营有限<br>公司门店收购 | 2,268,176.00   |      |  |      |  | 2,268,176.00   |
| 广西方略集团崇<br>左医药连锁有限<br>公司门店收购 | 26,792,522.95  |      |  |      |  | 26,792,522.95  |
| 眉山市芝林大药<br>房有限公司门店<br>收购     | 11,384,581.57  |      |  |      |  | 11,384,581.57  |
| 兴文县老百姓大<br>药房门店收购            | 10,432,764.03  |      |  |      |  | 10,432,764.03  |

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项            | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|------------------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                                    |               |      |  |      |  |               |
| 隆昌县百姓大药<br>房连锁有限公司<br>门店收购         | 7,504,033.50  |      |  |      |  | 7,504,033.50  |
| 绵竹政盛老百姓<br>大药房门店收购                 | 13,785,471.75 |      |  |      |  | 13,785,471.75 |
| 四川贝尔康大药<br>房连锁有限公司<br>门店收购         | 45,008,806.08 |      |  |      |  | 45,008,806.08 |
| 成都同乐康桥大<br>药房门店收购                  | 45,014,354.65 |      |  |      |  | 45,014,354.65 |
| 绵阳老百姓大药<br>房门店收购                   | 26,709,539.08 |      |  |      |  | 26,709,539.08 |
| 曾理春门店收购                            | 12,581,927.96 |      |  |      |  | 12,581,927.96 |
| （三台）绵阳老<br>百姓大药房连锁<br>有限公司门店收<br>购 | 9,818,356.00  |      |  |      |  | 9,818,356.00  |
| （三台）三台县<br>潼川镇老百姓大<br>药房门店收购       | 19,005,488.43 |      |  |      |  | 19,005,488.43 |
| （三台）三台县<br>潼川镇益丰大药<br>房门店收购        | 8,704,001.09  |      |  |      |  | 8,704,001.09  |
| 广元市老百姓大<br>药房连锁有限责<br>任公司门店收购      | 27,185,988.00 |      |  |      |  | 27,185,988.00 |
| 云南千弘药业门<br>店收购                     | 3,924,000.00  |      |  |      |  | 3,924,000.00  |
| 广西联康大药房<br>门店收购                    | 7,932,943.07  |      |  |      |  | 7,932,943.07  |
| 重庆江津邹洪杰/<br>李萍门店收购                 | 3,983,391.60  |      |  |      |  | 3,983,391.60  |
| 山西灵石大众药<br>房门店收购                   | 16,830,000.00 |      |  |      |  | 16,830,000.00 |
| 山西阳泉天润大<br>药房门店收购                  | 2,072,734.00  |      |  |      |  | 2,072,734.00  |



| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额             | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
|                         |                  |      |  |      |  |                  |
| 四川自贡同盛大<br>药房门店收购       | 3,759,601.94     |      |  |      |  | 3,759,601.94     |
| 合计                      | 1,077,149,854.52 |      |  |      |  | 1,077,149,854.52 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      |      |  |      |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 13、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额           |
|-----|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 转让费 | 253,515,642.72 | 14,147,280.05 | 14,983,955.02 | 449,010.85   | 252,229,956.90 |
| 房租  | 78,069,948.50  |               | 3,037,538.96  |              | 75,032,409.54  |
| 装修费 | 149,956,064.27 | 35,973,723.77 | 26,244,968.46 | 2,021,799.15 | 157,663,020.43 |
| 合计  | 481,541,655.49 | 50,121,003.82 | 44,266,462.44 | 2,470,810.00 | 484,925,386.87 |

其他说明

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 20,614,931.17 | 3,971,630.01  | 22,665,846.26 | 4,412,266.29  |
| 内部交易未实现利润 | 64,444,225.37 | 9,666,633.81  | 68,776,031.37 | 10,316,404.71 |
| 可抵扣亏损     | 60,274,720.32 | 15,189,170.84 | 47,937,911.70 | 11,303,264.91 |

| 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       |
| 与资产相关的政府补助 | 2,573,936.17   | 386,090.43    | 2,649,468.09   | 397,420.21    |
| 会员积分       | 15,942,211.29  | 2,464,646.46  | 14,035,961.32  | 2,175,040.61  |
| 合计         | 163,850,024.32 | 31,678,171.55 | 156,065,218.74 | 28,604,396.73 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末余额           |               | 期初余额     |         |
|----------|----------------|---------------|----------|---------|
|          | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可转债暂时性差异 | 118,502,909.47 | 17,775,436.42 |          |         |
| 合计       | 118,502,909.47 | 17,775,436.42 |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额       | 期初互抵金额     | 或负债期初余额       |
| 递延所得税资产 |            | 31,678,171.55 |            | 28,604,396.73 |
| 递延所得税负债 |            | 17,775,436.42 |            | 0.00          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 4,228,779.34  | 4,228,779.34  |
| 资产减值准备 | 17,802,323.95 | 19,494,323.71 |
| 递延收益   | 6,498,000.00  | 498,000.00    |
| 合计     | 28,529,103.29 | 24,221,103.05 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2021 年 | 192,746.96   | 192,746.96   |    |
| 2022 年 | 3,050,717.77 | 3,050,717.77 |    |
| 2023 年 | 985,314.61   | 985,314.61   |    |

|    |              |              |    |
|----|--------------|--------------|----|
| 合计 | 4,228,779.34 | 4,228,779.34 | -- |
|----|--------------|--------------|----|

其他说明：

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 预付不动产购置款 | 7,377,206.70 | 10,106,407.33 |
| 合计       | 7,377,206.70 | 10,106,407.33 |

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 777,752,081.43 | 729,655,308.35 |
| 合计     | 777,752,081.43 | 729,655,308.35 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-----|------------------|------------------|
| 货款  | 1,201,991,389.16 | 1,268,323,078.88 |
| 房租  | 11,083,833.43    | 11,225,141.33    |
| 其他款 | 8,287,733.46     | 22,734,464.20    |
| 合计  | 1,221,362,956.05 | 1,302,282,684.41 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

外币应付账款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       |        |              |
|----|------------|--------|--------------|
|    | 外币金额       | 汇率     | 折合人民币        |
| 美元 | 469,995.00 | 6.8747 | 3,231,074.63 |
| 合计 | 469,995.00 |        | 3,231,074.63 |

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 房屋转租 | 4,381,655.25  | 3,728,960.70 |
| 货款   | 11,501,307.56 | 5,305,521.61 |
| 合计   | 15,882,962.81 | 9,034,482.31 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 123,868,049.80 | 675,261,353.69 | 699,232,602.90 | 99,896,800.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,290,714.90   | 84,935,278.01  | 85,256,083.65  | 969,909.26    |

| 项目 | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 125,158,764.70 | 760,196,631.70 | 784,488,686.55 | 100,866,709.85 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 112,564,265.83 | 586,980,547.08 | 612,138,205.17 | 87,406,607.74 |
| 2、职工福利费       |                | 17,108,767.58  | 16,885,457.58  | 223,310.00    |
| 3、社会保险费       | 270,289.47     | 45,573,753.96  | 45,467,006.59  | 377,036.84    |
| 其中：医疗保险费      | 169,549.73     | 40,771,021.59  | 40,734,960.83  | 205,610.49    |
| 工伤保险费         | 22,157.28      | 1,722,719.22   | 1,651,644.32   | 93,232.18     |
| 生育保险费         | 78,582.46      | 3,080,013.15   | 3,080,401.44   | 78,194.17     |
| 4、住房公积金       | 112,410.08     | 12,513,105.33  | 12,188,436.61  | 437,078.80    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,921,084.42  | 13,048,194.48  | 12,516,511.69  | 11,452,767.21 |
| 8、其他短期薪酬      |                | 36,985.26      | 36,985.26      |               |
| 合计            | 123,868,049.80 | 675,261,353.69 | 699,232,602.90 | 99,896,800.59 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,048,316.39 | 82,899,337.11 | 83,326,956.25 | 620,697.25 |
| 2、失业保险费  | 242,398.51   | 2,035,940.90  | 1,929,127.40  | 349,212.01 |
| 合计       | 1,290,714.90 | 84,935,278.01 | 85,256,083.65 | 969,909.26 |

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 63,925,165.50 | 74,144,765.28 |
| 企业所得税   | 38,766,497.36 | 75,767,330.66 |
| 个人所得税   | 345,652.69    | 460,012.11    |
| 城市维护建设税 | 2,075,036.66  | 2,372,722.67  |

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 房产税     | 879,942.00     | 931,368.91     |
| 土地使用税   | 140,726.27     | 140,597.67     |
| 印花税     | 638,897.49     | 995,740.53     |
| 教育费附加   | 1,394,538.74   | 1,533,404.15   |
| 地方教育费附加 | 758,193.35     | 849,432.61     |
| 文化事业建设费 | 983,431.39     | 895,512.90     |
| 价格调控基金  | 428.01         | 428.01         |
| 河道管理费   | 2,718.36       | 2,718.36       |
| 防洪费     |                | 399.75         |
| 合计      | 109,911,227.82 | 158,094,433.61 |

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 9,988,985.95   | 16,072,118.74  |
| 其他应付款 | 136,141,630.23 | 149,961,061.09 |
| 合计    | 146,130,616.18 | 166,033,179.83 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的中期票据利息 | 9,627,402.43 | 16,072,118.74 |
| 发行可转债证券利息       | 361,583.52   |               |
| 合计              | 9,988,985.95 | 16,072,118.74 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 保证金        | 696,979.93     | 616,954.24     |
| 代扣员工保险等    | 2,499,678.11   | 2,004,545.73   |
| 代收款        | 10,576,936.81  | 9,060,230.81   |
| 其他         | 4,304,319.94   | 4,669,103.24   |
| 软件系统设备款    | 8,000.00       | 8,000.00       |
| 收购门店款      | 56,989,917.66  | 58,453,366.16  |
| 押金         | 5,222,878.96   | 2,895,221.88   |
| 应付费用       | 23,307,078.10  | 30,640,334.78  |
| 暂收款        | 16,078,158.18  | 22,109,725.73  |
| 装修工程款      | 16,457,682.54  | 19,392,602.94  |
| 子公司少数股东往来款 |                | 110,975.58     |
| 合计         | 136,141,630.23 | 149,961,061.09 |

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 |      |           |

其他说明

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的应付债券  | 399,559,860.83 | 798,861,539.26 |
| 一年内到期的长期应付款 | 36,697.15      | 37,075.01      |
| 合计          | 399,596,557.98 | 798,898,614.27 |

其他说明：

## 23、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 484,136,290.54 |      |
| 合计      | 484,136,290.54 |      |

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

单位：元

| 债券名称                              | 面值             | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行           | 按面值计提利息 | 溢折价摊销        | 本期偿还 |  | 期末余额           |
|-----------------------------------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|----------------|---------|--------------|------|--|----------------|
| 云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司 2019 年可转换公司债券 | 602,639,200.00 | 2019-4-19 | 6 年  | 602,639,200.00 | 479,513,332.95 | 602,639,200.00 |         | 4,622,957.59 |      |  | 484,136,290.54 |
| 合计                                | --             | --        | --   | 602,639,200.00 | 479,513,332.95 | 602,639,200.00 |         | 4,622,957.59 |      |  | 484,136,290.54 |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 24、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 长期应付款 |      | 19,669.93 |
| 合计    |      | 19,669.93 |



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额      |
|---------|------|-----------|
| 融资租赁应付款 |      | 19,669.93 |

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 25、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 3,147,468.09  | 6,000,000.00  | 75,531.92    | 9,071,936.17  |      |
| 会员积分 | 14,035,961.32 | 11,431,132.82 | 9,524,882.85 | 15,942,211.29 |      |
| 合计   | 17,183,429.41 | 17,431,132.82 | 9,600,414.77 | 25,014,147.46 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 呈贡基地项目补助                         | 1,774,468.09 |          |             | 25,531.92  |            |      | 1,748,936.17 | 与资产相关       |
| 中药饮片加工能力提升产业化项目                  | 875,000.00   |          |             | 50,000.00  |            |      | 825,000.00   | 与资产相关       |
| 云南重要地道药材配方颗粒饮片加工关键技术、质量标准研究及生产示范 | 420,000.00   |          |             |            |            |      | 420,000.00   | 与资产相关       |
| 云南重要地道药材中药纯粉片加工                  | 48,000.00    |          |             |            |            |      | 48,000.00    | 与资产相关       |

| 负债项目                | 期初余额      | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|-----------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 关键技术、质量标准研究及生产示范    |           |              |             |            |            |      |              |             |
| 重要地道药材及新型饮片加工生产设备开发 | 30,000.00 |              |             |            |            |      | 30,000.00    | 与资产相关       |
| 中药破壁饮片生产线项目         |           | 6,000,000.00 |             |            |            |      | 6,000,000.00 | 与资产相关       |

其他说明：

## 26、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 567,769,811.00 |             |    |       |    |    | 567,769,811.00 |

其他说明：

## 27、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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具                         | 期初 |      | 本期增加 |               | 本期减少 |      | 期末 |               |
|-----------------------------------|----|------|------|---------------|------|------|----|---------------|
|                                   | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值          |
| 云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司 2018 年可转换公司债券 |    |      |      | 98,053,213.39 |      |      |    | 98,053,213.39 |
| 合计                                |    |      |      | 98,053,213.39 |      |      |    | 98,053,213.39 |

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：

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,403,158,792.35 |      |      | 1,403,158,792.35 |
| 其他资本公积     | 6,551,359.70     |      |      | 6,551,359.70     |
| 合计         | 1,409,710,152.05 |      |      | 1,409,710,152.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额       | 本期发生额     |                    |                      |         |           | 期末余额       |
|------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|------------|
|                  |            | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 923,733.32 | 68,151.28 |                    |                      |         | 68,151.28 | 991,884.60 |
| 外币财务报表折算差额       | 923,733.32 | 68,151.28 |                    |                      |         | 68,151.28 | 991,884.60 |
| 其他综合收益合计         | 923,733.32 | 68,151.28 |                    |                      |         | 68,151.28 | 991,884.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 190,856,047.69 |      |      | 190,856,047.69 |
| 合计     | 190,856,047.69 |      |      | 190,856,047.69 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|    |    |    |

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,876,303,371.63 | 1,561,717,508.28 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 4,695,223.49     |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,880,998,595.12 | 1,561,717,508.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 337,236,439.71   | 521,069,744.32   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 36,152,937.67    |
| 应付普通股股利               | 170,330,943.30   | 170,330,943.30   |
| 期末未分配利润               | 2,047,904,091.53 | 1,876,303,371.63 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 4,695,223.49 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,939,009,510.06 | 3,086,203,260.67 | 4,173,903,956.01 | 2,465,288,300.21 |
| 其他业务 | 121,013,330.36   | 11,113,273.11    | 117,796,126.26   | 31,542,497.59    |
| 合计   | 5,060,022,840.42 | 3,097,316,533.78 | 4,291,700,082.27 | 2,496,830,797.80 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 33、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 12,261,323.10 | 13,714,777.41 |
| 教育费附加   | 5,336,453.24  | 5,678,682.12  |
| 房产税     | 2,021,956.97  | 1,732,977.03  |
| 土地使用税   | 283,547.19    | 276,283.51    |
| 车船使用税   | 69,097.73     | 72,456.30     |
| 印花税     | 2,206,920.89  | 1,483,396.28  |

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 环境保护税   | 54.18         | 20.13         |
| 地方教育费附加 | 3,556,253.64  | 3,780,860.48  |
| 防洪费     |               | 125,815.15    |
| 文化事业建设费 | 4,047,588.24  | 2,826,669.48  |
| 合计      | 29,783,195.18 | 29,691,937.89 |

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 财产保险费    | 205,600.90       | 2,228,190.13     |
| 其他       | 15,325,352.74    | 15,683,747.72    |
| 低值易耗品摊销  | 4,375,472.53     | 5,277,893.72     |
| 房租费      | 431,925,327.89   | 390,692,498.85   |
| 职工薪酬     | 729,950,636.19   | 631,124,656.49   |
| 广告宣传及促销费 | 11,833,470.30    | 10,952,736.27    |
| 日常办公费    | 36,857,821.79    | 33,846,389.25    |
| 水电卫生物业费  | 25,510,330.77    | 24,856,625.25    |
| 折旧费      | 20,445,443.18    | 19,756,666.94    |
| 医保系统维护费  | 8,939,819.69     | 7,399,973.17     |
| 运输费      | 16,192,620.27    | 15,795,352.76    |
| 转让费      | 15,528,866.22    | 15,235,361.11    |
| 装修费      | 30,342,303.01    | 24,784,694.49    |
| 合计       | 1,347,433,065.48 | 1,197,634,786.15 |

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 车辆费用    | 2,553,710.14   | 1,976,069.60   |
| 低值易耗品摊销 | 2,279,524.81   | 516,207.46     |
| 房租费     | 6,107,903.43   | 6,093,442.51   |
| 职工薪酬    | 114,094,421.89 | 103,962,698.91 |

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 其他      | 7,312,036.12   | 6,856,689.38   |
| 日常办公费   | 8,730,427.75   | 5,293,573.93   |
| 商品损耗    | 7,870,325.32   | 4,474,429.82   |
| 水电卫生物业费 | 2,335,711.26   | 2,433,724.00   |
| 无形资产摊销  | 4,134,780.85   | 3,272,553.63   |
| 业务招待费   | 2,717,665.33   | 2,272,974.78   |
| 折旧费     | 9,733,251.46   | 10,037,256.90  |
| 中介机构服务费 | 8,915,057.35   | 1,207,633.69   |
| 安全生产费   | 6,052,562.50   |                |
| 装修费     | 3,805,431.92   | 1,097,668.66   |
| 合计      | 186,642,810.13 | 149,494,923.27 |

其他说明：

### 36、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 配方颗粒项目 | 233,725.83 |       |
| 合计     | 233,725.83 |       |

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 10,168,572.57 | 26,977,565.27 |
| 减：利息收入  | 10,000,617.68 | 6,299,302.05  |
| 金融机构手续费 | 8,059,225.56  | 3,495,589.18  |
| 合计      | 8,227,180.45  | 24,173,852.40 |

其他说明：

### 38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------|-----------|-----------|
| 与资产相关的政府补助 | 75,531.92 | 75,531.91 |

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 与收益相关的政府补助 | 30,548,886.74 |       |

### 39、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 257,612.45   | -687,430.79   |
| 其他             | 5,151,716.47 | 14,071,236.11 |
| 合计             | 5,409,328.92 | 13,383,805.32 |

其他说明：

### 40、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 212,418.69  |       |
| 应收款坏账损失   | -396,380.87 |       |
| 合计        | -183,962.18 |       |

其他说明：

### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失   |                | -4,848,184.35  |
| 二、存货跌价损失 | -16,951,557.58 | -42,450,525.22 |
| 合计       | -16,951,557.58 | -47,298,709.57 |

其他说明：

### 42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源  | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------------|-------------|-------------|
| 处置非流动资产的利得 | -517,619.92 | -635,220.22 |

## 43、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,864,204.13 | 1,511,796.07 | 1,864,204.13      |
| 其他   | 1,302,910.98 | 1,223,528.01 | 1,302,910.98      |
| 合计   | 3,167,115.11 | 2,735,324.08 | 3,167,115.11      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目  | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|------|------|------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 企业发展扶<br>持金   |      | 补助   |      | 否              |            | 200,000.00   | 130,000.00 | 与收益相关           |
| 纳税奖励  |      | 奖励   |      | 否              |            | 30,400.00    |            | 与收益相关           |
| 园区突出贡<br>献奖   |      | 奖励   |      | 否              |            |              | 50,000.00  | 与收益相关           |
| 稳岗补贴  |      | 补助   |      | 否              |            | 1,479,404.13 | 401,685.07 | 与收益相关           |
| 昆明市西山<br>区商务和投<br>资促进局<br>2016 年第四<br>季度零售业<br>补助奖励资<br>金 |      | 奖励   |      | 否              |            |              | 160,000.00 | 与收益相关           |
| 昆明市西山<br>区促进就业<br>服务中心见<br>习补贴                            |      | 补助   |      | 否              |            | 2,400.00     | 106,600.00 | 与收益相关           |
| 中央外经贸<br>发展专项扶<br>持资金                                     |      | 补助   |      | 否              |            | 150,000.00   |            | 与收益相关           |
| 纳税大户奖<br>励金   |      | 奖励   |      | 否              |            |              | 10,400.00  | 与收益相关           |
| 食品安全监<br>管网补贴   |      | 奖励   |      | 否              |            |              | 1,200.00   | 与收益相关           |
| 失业动态监<br>测费   |      | 补助   |      | 否              |            | 2,000.00     |            | 与收益相关           |
| 2017 年度企  |      | 补助   |      | 否              |            |              | 10,000.00  | 与收益相关           |



| 补助项目                    | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 业争取上级资金补助               |      |      |      |            |        |              |              |             |
| 17 年先进单位三等奖             |      | 奖励   |      | 否          |        |              | 1,000.00     | 与收益相关       |
| 收_十佳企业奖励收入              |      | 奖励   |      | 否          |        |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 收_昆明市劳动就业服务局_企业招用失业人员补贴 |      | 补助   |      | 否          |        |              | 144,800.00   | 与收益相关       |
| 2017 年三季度扩产促销补助资金       |      | 补助   |      | 否          |        |              | 40,000.00    | 与收益相关       |
| 2017 年产品展销补助降低企业物流成本补助  |      | 补助   |      | 否          |        |              | 10,000.00    | 与收益相关       |
| 2017 年上规模奖励资金           |      | 奖励   |      | 否          |        |              | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 2017 年企业生产扶持资金          |      | 补助   |      | 否          |        |              | 35,200.00    | 与收益相关       |
| 不良反应提报奖励                |      | 奖励   |      | 否          |        |              | 1,480.00     | 与收益相关       |
| 商务委员会专项补贴               |      | 补助   |      | 否          |        |              | 9,431.00     | 与收益相关       |
| 合计                      |      |      |      |            |        | 1,864,204.13 | 1,511,796.07 |             |

其他说明：

#### 44、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 324,555.03   | 307,156.43   | 324,555.03    |
| 其他   | 1,888,148.63 | 1,853,385.28 | 1,888,148.63  |
| 合计   | 2,212,703.66 | 2,160,541.71 | 2,212,703.66  |

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 69,622,422.52 | 65,096,723.03 |
| 递延所得税费用 | 3,073,774.82  | 2,772,598.59  |
| 合计      | 72,696,197.34 | 67,869,321.62 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 409,721,348.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 61,458,202.34  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 3,349,391.34   |
| 调整以前期间所得税的影响            | 31,424.90      |
| 非应税收入的影响                | -8,639,232.84  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 20,266,859.48  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,770,447.88  |
| 所得税费用                   | 72,696,197.34  |

其他说明

#### 46、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 29、其他综合收益。

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 手续费、租金收入及备用金收回等 | 52,445,056.62 | 25,784,104.31 |
| 利息收入            | 1,000,617.68  | 6,299,302.05  |
| 政府补助            | 1,862,171.73  | 1,394,630.07  |

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 55,307,846.03 | 33,478,036.43 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 其他日常费用 | 449,458,105.82 | 242,444,958.28 |
| 房租费    | 392,147,445.64 | 341,725,099.93 |
| 运输费    | 4,513,407.11   | 15,775,682.69  |
| 合计     | 846,118,958.57 | 599,945,740.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------|-------|---------------|
| 门店收购价款 |       | 11,076,797.29 |
| 合计     |       | 11,076,797.29 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额              |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --                |
| 净利润                              | 337,025,151.58   | 292,104,652.95    |
| 加：资产减值准备                         | 17,135,519.76    | 47,298,709.57     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 30,146,641.10    | 31,451,024.65     |
| 无形资产摊销                           | 4,369,883.33     | 4,046,325.04      |
| 长期待摊费用摊销                         | 34,118,581.80    | 26,070,932.79     |
| 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） | -821,831.65      | -635,220.22       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 15,920,000.00    | 16,178,281.25     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,409,328.92    | -13,383,805.32    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,733,824.58    | -2,772,598.59     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 134,017,442.57   | 94,626,693.67     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -68,909,519.71   | -133,196,508.80   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -204,871,940.85  | -217,889,768.72   |
| 其他                               | 11,110,961.43    | -99,005,638.52    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 301,097,735.86   | 44,893,079.75     |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --                |
| 现金的期末余额                          | 1,447,592,399.60 | 733,858,339.37    |
| 减：现金的期初余额                        | 960,613,126.04   | 1,938,976,989.90  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 486,979,273.56   | -1,205,118,650.53 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |

|     |    |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,447,592,399.60 | 960,613,126.04 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,447,592,399.60 | 960,613,126.04 |

其他说明：

## 49、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：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因  |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 380,130,097.74 | 汇票保证金 |
| 合计   | 380,130,097.74 | --    |

其他说明：

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     |              |
| 其中：美元 | 742,866.00 | 6.8747 | 5,106,980.89 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 应收账款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 | 310,537.38 | 6.8747 | 2,134,851.30 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 长期借款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 其他应收款 |            |        |              |
| 其中：美元 | 202,906.00 | 6.8747 | 1,394,917.88 |
| 预付账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 117,419.00 | 6.8747 | 807,220.40   |
| 应付账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 469,995.00 | 6.8747 | 3,231,074.63 |

其他说明：

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

适用  不适用

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 53、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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

□ 是 √ 否

(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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

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

是  否



## 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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

| 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 |            |
| 司               |        |        |                      |         |    | 业合并        |
| 云南云商优品电子商务有限公司  | 云南昆明   | 云南昆明   | 互联网销售商品              | 100.00% |    | 设立         |
| 云南星际元生物科技有限公司   | 云南昆明   | 云南昆明   | 保健食品生产               | 100.00% |    | 设立         |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 海南海口市  | 海南海口市  | 医药零售连锁               | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 鸿翔中药科技有限责任公司    | 云南玉溪   | 云南玉溪   | 农副产品收购、销售            | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |
| 河南鸿翔一心堂药业有限公司   | 河南郑州   | 河南郑州   | 医药零售连锁               | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 一心堂健康管理有限公司     | 云南昆明   | 云南昆明   | 医疗信息咨询               | 100.00% |    | 设立         |
| 云南一心堂康盾健康管理有限公司 | 云南昆明   | 云南昆明   | 医疗信息咨询               | 65.00%  |    | 设立         |
| 美国瑞富进出口贸易有限公司   | 美国纽约   | 美国纽约   | 药品、食品、保健品批发          | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 美国瑞福祥经贸有限公司     | 美国纽约   | 美国纽约   | 药品、食品、保健品批发          | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 云中药业有限公司        | 云南省怒江州 | 云南省怒江州 | 中药材种植、加工及销售；农产品初加工服务 | 92.00%  |    | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 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 |

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           | --            | --            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 83,954,269.54 | 80,993,857.09 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | 2,960,412.45  | -1,505,654.58 |

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款及可转换债券等。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

### 1. 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

单位：元

| 项目        | 金融资产的分类          |                          |                        | 合计               |
|-----------|------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |
| 1、以摊余成本计量 |                  |                          |                        |                  |
| 货币资金      | 1,827,722,497.34 |                          |                        | 1,827,722,497.34 |
| 应收票据      | 6,324,437.79     |                          |                        | 6,324,437.79     |
| 应收账款      | 660,791,711.37   |                          |                        | 660,791,711.37   |
| 其他应收款     | 163,413,269.10   |                          |                        | 163,413,269.10   |
| 其他流动资产    | 436,008,263.00   |                          |                        | 436,008,263.00   |
| 小计        | 3,094,260,178.60 |                          |                        | 3,094,260,178.60 |

| 项目        | 金融资产的分类          |                          |                        | 合计               |
|-----------|------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |
| 2、以公允价值计量 |                  |                          |                        |                  |
| 小计        |                  |                          |                        |                  |
| 合计        | 3,094,260,178.60 |                          |                        | 3,094,260,178.60 |

| 项目          | 金融负债的分类                |        | 合计               |
|-------------|------------------------|--------|------------------|
|             | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 |                  |
| 1、以摊余成本计量   |                        |        |                  |
| 应付票据        | 777,752,081.43         |        | 777,752,081.43   |
| 应付账款        | 1,221,362,956.05       |        | 1,221,362,956.05 |
| 其他应付款       | 146,130,616.18         |        | 146,130,616.18   |
| 一年内到期的非流动负债 | 399,596,557.98         |        | 399,596,557.98   |
| 小计          | 2,544,842,211.64       |        | 2,544,842,211.64 |
| 2、以公允价值计量   |                        |        |                  |
| 小计          |                        |        |                  |
| 合计          | 2,544,842,211.64       |        | 2,544,842,211.64 |

## 期初余额:

| 项目        | 金融资产的分类                |         |         |          | 合计               |
|-----------|------------------------|---------|---------|----------|------------------|
|           | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 |                  |
| 1、以摊余成本计量 |                        |         |         |          |                  |
| 货币资金      | 1,351,854,185.21       |         |         |          | 1,351,854,185.21 |
| 应收票据      | 4,094,445.42           |         |         |          | 4,094,445.42     |
| 应收账款      | 606,424,727.12         |         |         |          | 606,424,727.12   |
| 其他应收款     | 177,385,841.13         |         |         |          | 177,385,841.13   |
| 其他流动资产    | 646,928,855.67         |         |         |          | 646,928,855.67   |
| 小计        | 2,786,688,054.55       |         |         |          | 2,786,688,054.55 |
| 2、以公允价值计量 |                        |         |         |          |                  |

| 项目 | 金融资产的分类                 |         |         |          | 合计                      |
|----|-------------------------|---------|---------|----------|-------------------------|
|    | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 |                         |
| 小计 |                         |         |         |          |                         |
| 合计 | <b>2,786,688,054.55</b> |         |         |          | <b>2,786,688,054.55</b> |

| 项目          | 金融负债的分类                 |        | 合计                      |
|-------------|-------------------------|--------|-------------------------|
|             | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  | 其他金融负债 |                         |
| 1、以摊余成本计量   |                         |        |                         |
| 应付票据        | 729,655,308.35          |        | 729,655,308.35          |
| 应付账款        | 1,302,282,684.41        |        | 1,302,282,684.41        |
| 其他应付款       | 166,033,179.83          |        | 166,033,179.83          |
| 一年内到期的非流动负债 | 798,898,614.27          |        | 798,898,614.27          |
| 长期应付款       | 19,669.93               |        | 19,669.93               |
| 小计          | 2,996,889,456.79        |        | 2,996,889,456.79        |
| 2、以公允价值计量   |                         |        |                         |
| 小计          |                         |        |                         |
| 合计          | <b>2,996,889,456.79</b> |        | <b>2,996,889,456.79</b> |

## 2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收票据及应收账款

本公司应收票据均为银行承兑汇票，故风险较低。

本公司门店零售的主要支付方式为现金、医保卡、支付宝、银联卡等，门店现金收款销售的现金，在每天下午4点前存入公司银行账户且门店现金额不能超过4,000.00元，超过立即送存银行，资金部每天上午提取网上银行现金存入明细，提交门店应收账款会计核对并销账，门店应收账款会计对现金销售款每天进行跟踪监控，门店每隔10天将店长已签字确认的银行存款单据寄到财务部，由门店应收账款会计进行核对；医保卡支付产生的应收款，每月与医保中心核对并回款；支付宝、银联卡等支付产生的应收款，每日回款并于月末与对方核对是否存在差异。由于本公司应收账款客户主要为医保中心、银行等信用良好的机构，因此在本公司内部不存在重大信用风险。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占20.64%，本公司并未面临重大信用集中风险。

## 3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

单位：元

| 项 目    | 金融资产             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 1年以内             | 1年以上 | 合计               |
| 货币资金   | 1,827,722,497.34 |      | 1,827,722,497.34 |
| 应收票据   | 6,324,437.79     |      | 6,324,437.79     |
| 应收账款   | 660,791,711.37   |      | 660,791,711.37   |
| 其他应收款  | 163,413,269.10   |      | 163,413,269.10   |
| 其他流动资产 | 436,008,263.00   |      | 436,008,263.00   |
| 合 计    | 3,094,260,178.60 |      | 3,094,260,178.60 |

| 项 目         | 金融负债             |      |                  |
|-------------|------------------|------|------------------|
|             | 1年以内             | 1年以上 | 合计               |
| 应付票据        | 777,752,081.43   |      | 777,752,081.43   |
| 应付账款        | 1,221,362,956.05 |      | 1,221,362,956.05 |
| 其他应付款       | 146,130,616.18   |      | 146,130,616.18   |
| 一年内到期的非流动负债 | 399,596,557.98   |      | 399,596,557.98   |
| 合 计         | 2,544,842,211.64 |      | 2,544,842,211.64 |

#### 4. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，境内业务以人民币结算，2016收购的位于美国纽约的两家子公司，经营业务以美元结算。本公司合并报表中的美元货币性金融资产和美元货币性金融负债均为美国子公司的资产负债，该金融工具的未来现金流量不存在因汇率变动而发生波动的风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明



本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、8、长期股权投资。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本企业关系  |
|-------------------------------|--------------|
| 云南云鸿房地产开发有限公司                 | 实际控制人投资的其他公司 |
| 云南红云健康管理服务有限公司                | 实际控制人投资的其他公司 |
| 云南通红温泉有限公司                    | 实际控制人投资的其他公司 |
| 昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）            | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红云制药（梁河）有限公司（原名：云南梁河民族制药有限公司） | 实际控制人投资的其他公司 |
| 云南红云投资控股有限公司                  | 实际控制人投资的其他公司 |
| 文山鑫汇源水电开发有限公司                 | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红云制药（昆明）有限公司(原名：昆明生达制药有限公司)   | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红河春天健康运动休闲度假村有限公司             | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红河春天房地产开发有限公司                 | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红河春天物业管理有限公司                  | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红云制药（玉溪）有限公司（曾用名：云南望子隆药业有限公司） | 实际控制人投资的其他公司 |
| 成都锦华药业有限责任公司                  | 实际控制人投资的其他公司 |
| 上海匹特欧企业管理有限公司                 | 实际控制人投资的其他公司 |
| 贵州飞云岭药业股份有限公司                 | 实际控制人投资的其他公司 |
| 四川红云制药有限责任公司                  | 实际控制人投资的其他公司 |
| 贵州飞云岭生态食品饮料有限公司               | 实际控制人投资的其他公司 |
| 红云制药股份有限公司                    | 实际控制人投资的其他公司 |
| 贵州剑河创投基金管理中心                  | 实际控制人投资的其他公司 |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系        |
|-------------------|--------------------|
| 贵州凯里农村商业银行股份有限公司  | 实际控制人投资的其他公司       |
| 海南葫芦娃药业集团股份有限公司   | 实际控制人投资的其他公司       |
| 昆明云鸿房地产开发有限公司     | 实际控制人投资的其他公司       |
| 上海善枝信息科技有限公司      | 实际控制人投资的其他公司       |
| 华龙圣爱中医集团有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 成都圣爱中医馆有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 江苏华龙圣爱中医馆有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 湖北华龙圣爱中医馆有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 云南圣爱养生服务有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 昆明圣爱中医馆有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 昆明市五华区华龙圣爱培训学校    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 重庆圣爱中医馆有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 云南圣爱药业有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 红河圣爱康养园有限责任公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 云南神农农业产业集团股份有限公司  | 与本公司有同一个独立董事       |
| 云南煤业能源股份有限公司      | 与本公司有同一个独立董事       |
| 云南旅游股份有限公司        | 与本公司有同一个独立董事       |
| 昆明川金诺化工股份有限公司     | 与本公司有同一个独立董事       |
| 云南迈隆投资有限公司        | 本公司独立董事任职的企业       |
| 云南财经大学教育基金会       | 本公司独立董事任职的企业       |
| 广州白云山星群(药业)股份有限公司 | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山中一药业有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山陈李济药厂有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山汉方现代药业有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州奇星药厂有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山敬修堂药业股份有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山潘高寿药业股份有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉药业股份有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州采芝林药业有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药进出口有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山拜迪生物医药有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系        |
|-------------------|--------------------|
| 西藏林芝广药发展有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉大健康产业有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广西白云山盈康药业有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州药业股份有限公司盈邦分公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山奇星药业有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 靖宇县广药东阿中药材开发有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州敬修堂一七九零营销有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州诺诚生物制品股份有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州广药益甘生物制品股份有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州市潘高寿天然保健品有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 王老吉大健康产业（雅安）有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州健民医药连锁有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州健民医药有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州器化医疗设备有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 福建广药洁达医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 湖北广药安康医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州国盈医药有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州欣特医药有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州国盈医药有限公司新特药房    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州采芝林药业连锁店        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 丰顺县广药中药材开发有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医疗健康产业投资有限公司 | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州市药材公司中药饮片厂      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州市药材公司中药饮片厂经营部   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山星珠药业有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州采芝林北商药材有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉食品有限责任公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州澳马医疗器械有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 佛山市广药健择医药有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 深圳广药联康医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 湖南广药恒生医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 海南广药晨菲医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 陕西广药康健医药有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |

| 其他关联方名称                  | 其他关联方与本企业关系        |
|--------------------------|--------------------|
| 广州陈李济药厂有限公司中医门诊部         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广东省梅县医药有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 江门广药侨康医药有限公司             | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山星群健康科技有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 黑龙江森工广药中药材开发有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 乌兰察布广药中药材开发有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 山东广药中药材开发有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广药四川医药有限公司               | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 梅州广药采芝林药业有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 湖北广药吉达医药有限公司             | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广西广药新时代医药有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉投资有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司白云山制药总厂   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司白云山化学制药厂  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂 | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山天心制药股份有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山光华制药股份有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山明兴制药有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 白云山威灵药业有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药科技发展有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 亳州白云山制药有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 王老吉大寨饮品有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州广药白云山大健康酒店有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山和记黄埔中药有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州百特侨光医疗用品有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 南阳白云山和记黄埔丹参技术开发有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 阜阳白云山和记黄埔中药科技有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 清远白云山和记黄埔穿心莲技术开发有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 大庆白云山和记黄埔板蓝根科技有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 文山白云山和黄三七有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广药白云山香港有限公司              | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山和黄大健康产品有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山和记黄埔中药（亳州）有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系        |
|----------------------|--------------------|
| 广州白云山和黄医药有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 白云山和记黄埔莱达制药（汕头）有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药（香港）有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山光华保健食品有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药有限公司大众药品销售分公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 健民国际有限公司             | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 珠海广药康鸣医药有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山化学药科技有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药海马品牌整合传播有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医药销售有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 浙江广康医药有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 西藏林芝白云山藏式养生古堡管理有限公司  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医院有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉大健康企业发展有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉产业有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 王老吉大健康产业（北京）销售有限公司   | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 王老吉大健康产业（梅州）有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药研究总院有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 临沂升和九州药业有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药有限公司大众医药商场       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉餐饮管理发展有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山金戈男性健康咨询有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 创美药业股份有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广东创美药业有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 佛山广药风康医药有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州器化有限公司珠海分公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州万康骨科医疗器械有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉大寨饮品有限公司        | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州市陈李济大健康产业有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州神农草堂中医药博物馆         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山南方抗肿瘤生物制品股份有限公司 | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州王老吉大健康电子商务有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山医疗器械投资有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系        |
|-----------------------|--------------------|
| 广州众成医疗器械产业发展有限公司      | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广药白云山化学制药（珠海）有限公司     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山天心制药科技有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药大药房有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 成都广药新汇源医药有限公司温江西凤街药店  | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药信息科技有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州医药南皮大药房有限公司         | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 中山广药桂康医药有限公司          | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广药白云山澳门有限公司           | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山润康月子会所有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州白云山一心堂医药投资发展有限公司    | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广东省梅县医药有限公司古洲医药商场     | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广东白云山维一实业股份有限公司       | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州兴际实业有限公司            | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 广州欣特医药有限公司广药欣特番禺中心大药房 | 持股 5% 以上的股东投资的其他公司 |
| 阮鸿献                   | 董事长                |
| 刘琼                    | 董事                 |
| 赵飏                    | 董事、高管              |
| 田俊                    | 董事、高管              |
| 郭春丽                   | 董事                 |
| 徐科一                   | 董事                 |
| 母景平                   | 独立董事               |
| 龙超                    | 独立董事               |
| 刘锡标                   | 独立董事               |
| 陆风光                   | 监事会主席              |
| 李正红                   | 监事                 |
| 阴贯香                   | 监事                 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                         | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-----------------------------|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 红云制药(昆明)有限公司(原昆明生达制药有限公司)   | 中药材    | 10,071,059.28 | 32,000,000.00  | 否        | 8,483,076.31  |
| 成都锦华药业有限责任公司                | 中药材    | 7,970,520.14  | 30,000,000.00  | 否        | 7,545,865.79  |
| 红云制药(梁河)有限公司(原云南梁河民族制药有限公司) | 中药材    | 6,290,650.95  | 15,000,000.00  | 否        | 4,500,142.37  |
| 云南望子隆药业有限公司                 | 中西成药   | 3,254,730.18  | 13,000,000.00  | 否        | 2,569,045.00  |
| 贵州飞云岭药业股份有限公司               | 中西成药   | 13,350,497.56 | 65,000,000.00  | 否        | 16,283,825.24 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司及其附属企业       | 中西成药   | 34,049,810.06 | 300,000,000.00 | 否        | 77,923,911.13 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                         | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------------------|--------|--------------|---------------|
| 红云制药(梁河)有限公司(原云南梁河民族制药有限公司) | 中药材销售  | 201,528.91   | 424,058.52    |
| 云南望子隆药业有限公司                 | 中药材销售  | 4,661,624.98 | 5,669,479.19  |
| 贵州飞云岭药业股份有限公司               | 中药材销售  | 2,217,978.18 | 6,299,785.46  |
| 广州白云山医药集团股份有限公司及其附属企业       | 中药材销售  | 4,204,753.69 | 18,106,142.50 |
| 昆明圣爱中医馆有限公司                 | 中药材销售  | 146,018.59   | 1,465,382.55  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 | 本期确认的托管 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|---------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|---------|

| 称 | 称 | 型 |  |  | 价依据 | 费/出包费 |
|---|---|---|--|--|-----|-------|
|---|---|---|--|--|-----|-------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 云南云鸿房地产开发有限公司 | 房屋及建筑物 | 1,207,381.41 | 1,207,381.41 |
| 成都圣爱中医馆有限公司   | 房屋及建筑物 | 60,000.00    |              |
| 昆明圣爱中医馆有限公司   | 房屋及建筑物 | 125,000.00   |              |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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



## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,179,043.00 | 1,174,441.50 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末余额         |           | 期初余额         |           |
|-------|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|       |                   | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收票据  | 广州采芝林药业有限公司       | 172,060.00   |           | 334,706.80   |           |
| 应收账款  | 贵州飞云岭药业股份有限公司     | 1,370,967.90 | 13,709.68 | 3,431,191.90 | 34,311.92 |
| 应收账款  | 湖北华龙圣爱中医馆有限公司     | 9,035.50     | 90.36     |              |           |
| 应收账款  | 成都圣爱中医馆有限公司       |              |           | 30,361.40    | 303.61    |
| 应收账款  | 广州采芝林药业有限公司       | 362,678.60   | 3,626.79  | 176,900.00   | 1,769.00  |
| 应收账款  | 云南望子隆药业有限公司       | 1,672,608.76 | 16,726.09 |              |           |
| 应收账款  | 广州白云山和记黄埔中药有限公司   | 4,223,800.00 | 42,238.00 |              |           |
| 其他应收款 | 广州白云山星群(药业)股份有限公司 | 56,232.00    | 5.62      | 63,500.00    | 6.35      |
| 其他应收款 | 广州王老吉药业股份有限公司     |              |           | 90,000.00    | 9.00      |
| 预付账款  | 广州白云山潘高寿药业股份有限公司  |              |           | 32,966.36    |           |
| 预付账款  | 广州白云山奇星药业有限公司     |              |           | 38,047.52    |           |
| 预付账款  | 广州白云山陈李济药厂有限公司    | 88,433.62    |           | 55,880.28    |           |

| 项目名称 | 关联方               | 期末余额 |      | 期初余额      |      |
|------|-------------------|------|------|-----------|------|
|      |                   | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 预付账款 | 广州白云山星群(药业)股份有限公司 |      |      | 14,112.00 |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                         | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|------|-----------------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 红云制药(昆明)有限公司(原昆明生达制药有限公司)   | 1,405,594.39 | 2,549,926.98  |
| 应付账款 | 贵州飞云岭药业股份有限公司               | 1,444,583.18 | 6,260,939.03  |
| 应付账款 | 成都锦华药业有限责任公司                | 1,175,487.48 | 1,665,158.41  |
| 应付账款 | 红云制药(梁河)有限公司(原云南梁河民族制药有限公司) | 1,226,845.87 | 662,306.93    |
| 应付账款 | 云南望子隆药业有限公司                 | 461,034.63   | 1,327,772.11  |
| 应付账款 | 广州白云山医药集团股份有限公司及其附属企业       | 8,338,804.01 | 15,126,050.60 |
| 应付票据 | 广州白云山医药集团股份有限公司及其附属企业       | 540,296.00   |               |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 无             |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 无             |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,184,560.00 |

|                     |      |
|---------------------|------|
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |
|---------------------|------|

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营<br>利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|----------------------|
|    |    |    |      |       |     |                      |

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额             |         |            |       |                  | 期初余额             |         |            |       |                  |
|------------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|
|                        | 账面余额             |         | 坏账准备       |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备       |       | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例      | 金额         | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额         | 计提比例  |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 637,023,395.83   | 60.82%  |            |       | 637,023,395.83   | 673,990,925.14   | 63.42%  |            |       | 673,990,925.14   |
| 其中：                    |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 | 637,023,395.83   | 60.82%  |            |       | 637,023,395.83   | 673,990,925.14   | 63.42%  |            |       | 673,990,925.14   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 410,389,278.92   | 39.18%  | 629,434.30 | 0.15% | 409,759,844.62   | 388,724,964.76   | 36.58%  | 546,620.91 | 0.14% | 388,178,343.85   |
| 其中：                    |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 410,389,278.92   | 39.18%  | 629,434.30 | 0.15% | 409,759,844.62   | 388,724,964.76   | 36.58%  | 546,620.91 | 0.14% | 388,178,343.85   |
| 合计                     | 1,047,412,674.75 | 100.00% | 629,434.30 | 0.06% | 1,046,783,240.45 | 1,062,715,889.90 | 100.00% | 546,620.91 | 0.05% | 1,062,169,268.99 |

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

| 名称         | 期末余额           |      |      |         |
|------------|----------------|------|------|---------|
|            | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由    |
| 四川一心堂医药连锁有 | 230,978,429.57 |      |      | 本公司的子公司 |

| 名称              | 期末余额           |      |      |         |
|-----------------|----------------|------|------|---------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由    |
| 限公司             |                |      |      |         |
| 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 131,273,505.20 |      |      | 本公司的子公司 |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 114,620,720.50 |      |      | 本公司的子公司 |
| 山西鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 79,163,670.93  |      |      | 本公司的子公司 |
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 69,398,586.79  |      |      | 本公司的子公司 |
| 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 8,665,368.15   |      |      | 本公司的子公司 |
| 河南鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 1,868,532.24   |      |      | 本公司的子公司 |
| 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 525,377.92     |      |      | 本公司的子公司 |
| 上海鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 523,477.31     |      |      | 本公司的子公司 |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 5,520.00       |      |      | 本公司的子公司 |
| 云南点线运输有限公司      | 207.22         |      |      | 本公司的子公司 |
| 合计              | 637,023,395.83 |      | --   | --      |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 629,434.30 元

单位: 元

| 名称     | 期末余额           |            |       |
|--------|----------------|------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例  |
| 医保款    | 346,266,626.43 | 177,489.75 | 0.05% |
| 批发款    | 26,747,334.37  | 310,213.85 | 1.16% |
| 支付结算平台 | 28,285,249.66  | 141,730.69 | 0.50% |
| 现金     | 9,090,068.46   |            | 0.00% |
| 合计     | 410,389,278.92 | 629,434.30 | --    |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 409,324,573.03 |
| 医保款           | 345,298,528.64 |
| 批发款           | 26,657,491.67  |
| 支付结算平台        | 28,278,484.26  |
| 现金            | 9,090,068.46   |
| 1 至 2 年       | 978,069.23     |
| 2 至 3 年       | 86,636.66      |
| 合计            | 410,389,278.92 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限        | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------|-----------|----------------|
| 四川一心堂医药连锁有限公司   | 子公司    | 230,978,429.57 | 1年以内、1-3年 | 22.05%         |
| 广西鸿翔一心堂药业有限责任公司 | 子公司    | 131,273,505.20 | 1年以内、1-5年 | 12.53%         |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限公司   | 子公司    | 114,620,720.50 | 1年以内、1-3年 | 10.94%         |
| 山西鸿翔一心堂药业有限公司   | 子公司    | 79,163,670.93  | 1年以内、1-2年 | 7.56%          |
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 子公司    | 69,398,586.79  | 1年以内、1-2年 | 6.63%          |
| 合计              |        | 625,434,912.99 |           | 59.71%         |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 1,552,833.34   |                |
| 其他应收款 | 447,391,563.23 | 445,092,660.96 |
| 合计    | 448,944,396.57 | 445,092,660.96 |

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 结构性存款利息 | 1,552,833.34 |      |
| 合计      | 1,552,833.34 |      |

##### 2) 重要逾期利息

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



其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 账龄分析组合     | 90,461,010.01  | 107,316,547.85 |
| 股份公司内关联方组合 | 359,516,134.26 | 339,785,573.48 |
| 合计         | 449,977,144.27 | 447,102,121.33 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 545,262.36     |                          | 1,464,198.01             | 2,009,460.37 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                    | 1,052,804.75   |                          | -476,684.08              | 576,120.67   |
| 2019 年 6 月 30 日余额       | 1,598,067.11   |                          | 987,513.93               | 2,585,581.04 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 78,239,493.91 |
| 备用金          | 6,806,872.19  |
| 供应商          | 19,081,265.22 |
| 押金           | 8,707,655.71  |
| 暂支款          | 43,643,700.79 |
| 1 至 2 年      | 10,275,351.30 |
| 2 至 3 年      | 224,000.00    |
| 3 年以上        | 1,722,164.80  |
| 3 至 4 年      | 66,650.00     |
| 4 至 5 年      | 426,810.10    |
| 5 年以上        | 1,228,704.70  |
| 合计           | 90,461,010.01 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 |      |
|    |      |        |       |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 客户 A  | 业务往来  | 8,000,000.00 | 1-2 年 | 1.78%            | 800,000.00 |
| 供应商 A | 业务往来  | 4,631,678.00 | 1 年内  | 1.03%            | 463.17     |

| 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   |
|-------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 供应商 B | 业务往来  | 3,143,900.00  | 1 年内 | 0.70%            | 314.39     |
| 供应商 C | 业务往来  | 989,700.00    | 1 年内 | 0.22%            | 98.97      |
| 供应商 D | 业务往来  | 837,900.00    | 1 年内 | 0.19%            | 83.79      |
| 合计    | --    | 17,603,178.00 | --   | 3.91%            | 800,960.32 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,624,444,112.24 |      | 1,624,444,112.24 | 1,533,744,112.24 |      | 1,533,744,112.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 83,954,269.54    |      | 83,954,269.54    | 80,993,857.09    |      | 80,993,857.09    |
| 合计         | 1,708,398,381.78 |      | 1,708,398,381.78 | 1,614,737,969.33 |      | 1,614,737,969.33 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 20,250,000.00  |        |      |        |    | 20,250,000.00  |          |
| 云南鸿翔中药科技有限公司    | 40,000,000.00  |        |      |        |    | 40,000,000.00  |          |
| 海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 400,020,000.00 |        |      |        |    | 400,020,000.00 |          |
| 广西鸿翔一心          | 252,495,530.40 |        |      |        |    | 252,495,530.40 |          |

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 堂药业有限责任公司       | 0              |               |      |        |    |                |          |
| 贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 25,000,000.00  | 70,000,000.00 |      |        |    | 95,000,000.00  |          |
| 河南鸿翔一心堂药业有限公司   | 33,000,000.00  |               |      |        |    | 33,000,000.00  |          |
| 山西鸿翔一心堂药业有限公司   | 240,680,000.00 |               |      |        |    | 240,680,000.00 |          |
| 上海鸿翔一心堂药业有限公司   | 12,938,581.84  |               |      |        |    | 12,938,581.84  |          |
| 四川一心堂医药连锁有限公司   | 314,000,000.00 |               |      |        |    | 314,000,000.00 |          |
| 天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司 | 20,560,000.00  |               |      |        |    | 20,560,000.00  |          |
| 云南点线运输有限公司      | 10,000,000.00  |               |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 云南鸿云药业有限公司      | 10,000,000.00  |               |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 云南三色空间广告有限公司    | 1,000,000.00   |               |      |        |    | 1,000,000.00   |          |
| 云南星际元生物科技有限公司   | 5,000,000.00   |               |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 云南云商优品电子商务有限公司  | 5,000,000.00   |               |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 重庆鸿翔一心堂药业有限公司   | 134,000,000.00 |               |      |        |    | 134,000,000.00 |          |
| 一心堂健康管理有限公司     | 9,800,000.00   |               |      |        |    | 9,800,000.00   |          |

| 被投资单位    | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额 |
|----------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------|
|          |                  | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 云中药业有限公司 |                  | 20,700,000.00 |      |        |    | 20,700,000.00    |          |
| 合计       | 1,533,744,112.24 | 90,700,000.00 |      |        |    | 1,624,444,112.24 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位               | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动        |               |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                    |               | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业             |               |               |               |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业             |               |               |               |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 云南久康一心信息技术服务有限公司   | 10,812,074.51 |               | 10,800,000.00 | -12,074.51  |          |        |             |        |    |               |          |
| 北京天心康养文化发展有限公司     | 17,928,258.23 |               | 17,997,200.00 | 68,941.77   |          |        |             |        |    |               |          |
| 广州白云山一心堂医药投资发展有限公司 | 52,253,524.35 | 31,500,000.00 |               | 200,745.19  |          |        |             |        |    | 83,954,269.54 |          |
| 小计                 | 80,993,857.09 | 31,500,000.00 | 28,797,200.00 | 257,612.45  |          |        |             |        |    | 83,954,269.54 |          |
| 合计                 | 80,993,857.09 | 31,500,000.00 | 28,797,200.00 | 257,612.45  |          |        |             |        |    | 83,954,269.54 |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 3,602,493,841.58 | 2,332,071,878.34 | 3,087,314,996.63 | 1,930,888,859.00 |
| 其他业务 | 77,978,266.98    | 1,024,706.53     | 53,165,635.17    | 994,304.95       |
| 合计   | 3,680,472,108.56 | 2,333,096,584.87 | 3,140,480,631.80 | 1,931,883,163.95 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 257,612.45   | -687,430.79   |
| 其他             | 5,151,716.47 | 13,786,236.11 |
| 合计             | 5,409,328.92 | 13,098,805.32 |

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -517,619.92  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | 0.00         |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,914,204.13 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 0.00         |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00         |    |
| 非货币性资产交换损益   | 0.00         |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 0.00         |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提                                   | 0.00         |    |

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  | 0.00         |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00         |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | 0.00         |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 0.00         |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00         |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 0.00         |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 0.00         |    |
| 对外委托贷款取得的损益   | 0.00         |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 0.00         |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 0.00         |    |
| 受托经营取得的托管费收入  | 0.00         |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -884,260.76  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 2,585,206.81 |    |
| 减：所得税影响额  | 491,701.20   |    |
| 少数股东权益影响额   | 0.00         |    |
| 合计  | 2,605,829.06 | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|
|-------|------------|------|

|                         |       | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|-------------------------|-------|-------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.11% | 0.5940      | 0.5921      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.05% | 0.5894      | 0.5876      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

变动超过30%的主要报表项目简要说明

单位：元

| 项目              | 期末/年初至报告期末       | 年初/上年同期          | 同比增减（%） | 变动原因  |
|-----------------|------------------|------------------|---------|---|
| <b>资产负债表项目：</b> |                  |                  |         |   |
| 货币资金            | 1,827,722,497.34 | 1,351,854,185.21 | 35.20%  | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券，截至2019年04月25日，上述募集资金的划转已经全部完成，货币资金增加形成 |
| 应收票据            | 6,324,437.79     | 4,094,445.42     | 54.46%  | 本期末收到的银行承兑汇票增加形成  |
| 应收利息            | 1,552,833.34     |                  |         | 本期购买理财产品，应收利息增加形成   |
| 其他流动资产          | 436,008,263.00   | 646,928,855.67   | -32.60% | 本期公司购买结构性存款减少形成   |
| 在建工程            | 64,126,483.48    | 43,031,519.83    | 49.02%  | 本期末新开门店的装修、华宁中药科技厂房等在建工程项目投入增加形成                            |
| 预收款项            | 15,882,962.81    | 9,034,482.31     | 75.80%  | 本期房屋转租预收款增加形成   |
| 应交税费            | 109,911,227.82   | 158,094,433.61   | -30.48% | 本期汇算并交纳2018年企业所得税形成   |
| 应付利息            | 9,988,985.95     | 16,072,118.74    | -37.85% | 本期偿还2016年第一期中期票据，债券利息减少形成                                   |
| 一年内到期的非流动负债     | 399,596,557.98   | 798,898,614.27   | -49.98% | 本期偿还2016年第一期中期票据形成  |
| 应付债券            | 484,136,290.54   |                  |         | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券，截至2019年04月25日，上述募集资金的划转完成，形成应付债券       |



| 项目                        | 期末/年初至报告期末     | 年初/上年同期          | 同比增减(%)   | 变动原因  |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------|---|
| 长期应付款                     |                | 19,669.93        |           | 本期支付融资租赁款形成   |
| 递延收益                      | 25,014,147.46  | 17,183,429.41    | 45.57%    | 本期收到与资产相关政府补助,确认递延收益形成                                  |
| 递延所得税负债                   | 17,775,436.42  |                  |           | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券,产生应纳税暂时性差异,形成递延所得税负债               |
| 其他权益工具                    | 98,053,213.39  |                  |           | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券,截至2019年04月25日,上述募集资金的划转完成,形成其他权益工具 |
| <b>利润表项目:</b>             |                |                  |           |   |
| 研发费用                      | 233,725.83     |                  |           | 公司开展研发项目费用投入形成  |
| 财务费用                      | 8,227,180.45   | 24,173,852.40    | -65.97%   | 偿还部分到期债券后,当期利息费用减少形成                                    |
| 资产减值损失                    | -16,951,557.58 | -47,298,709.57   | -64.16%   | 公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计政策,以及本期存货跌价准备计提减少形成               |
| 其他收益                      | 30,624,418.66  | 75,531.91        | 40445.01% | 本期税收政策影响,免征增值税计入其他收益形成                                  |
| 投资收益                      | 5,409,328.92   | 13,383,805.32    | -59.58%   | 本期购买理财产品产生的投资收益减少形成                                     |
| 信用减值损失                    | -183,962.18    |                  |           | 公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计政策形成                              |
| 少数股东损益                    | -211,288.13    | -352,623.94      | 40.08%    | 本期控股子公司云南一心堂康盾健康管理有限公司形成少数股东损益减少亏损形成                    |
| 外币财务报表折算差额                | 68,151.28      | 522,568.88       | -86.96%   | 境外子公司外币报表折算差异形成   |
| <b>现金流量表项目:</b>           |                |                  |           |   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 55,307,846.03  | 33,478,036.43    | 65.21%    | 本期手续费、租金收入及备用金收回等增加形成                                   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 846,118,958.57 | 599,945,740.90   | 41.03%    | 本期支付房租等其他经营活动相关支出增加形成                                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 34,986.68      | 10,387.30        | 236.82%   | 公司处置固定资产收到款项增加形成  |
| 投资支付的现金                   | 908,969,114.00 | 2,055,500,000.00 | -55.78%   | 公司本期购买理财产品减少形成  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 17,970,557.99    |           | 上期支付取得子公司的款项形成  |

| 项目             | 期末/年初至报告<br>期末 | 年初/上年同期        | 同比增减<br>(%) | 变动原因  |
|----------------|----------------|----------------|-------------|---|
| 支付其他与投资活动有关的现金 |                | 11,076,797.29  |             | 上期支付收购款形成   |
| 吸收投资收到的现金      | 1,300,000.00   | 3,487,730.36   | -62.73%     | 本期子公司收到投资及增资款低于去年同期形成                                     |
| 发行债券收到的现金      | 598,139,200.00 |                |             | 本期公司向社会公众公开发行可转换公司债券,截至2019年04月25日,上述募集资金的划转已经全部完成,收到款项形成 |
| 偿还债务支付的现金      | 400,000,000.00 | 100,000,000.00 | 300.00%     | 本期偿还的到期债务高于去年同期形成   |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

一心堂药业集团股份有限公司

法定代表人：阮鸿献

二〇一九年八月二十日