

公司代码：600833

公司简称：第一医药

# 上海第一医药股份有限公司 2020 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐子瑛、主管会计工作负责人田颖杰及会计机构负责人（会计主管人员）黄洁静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场或业务经营风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中关于“其他披露事项”中的“可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	112

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	上海第一医药股份有限公司
原商业网点	指	上海商业网点发展实业股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海第一医药股份有限公司
公司的中文简称	第一医药
公司的外文名称	SHANGHAI NO.1 PHARMACY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NO.1 PHARMACY
公司的法定代表人	徐子瑛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田颖杰	邹云英
联系地址	上海市徐汇区小木桥路681号20楼	上海市徐汇区小木桥路681号20楼
电话	(021) 64337282	(021) 64337282
传真	(021) 64337191	(021) 64337191
电子信箱	shcred@online.sh.cn	shcred@online.sh.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市黄浦区南京东路616号
公司注册地址的邮政编码	200001
公司办公地址	上海市徐汇区小木桥路681号20楼
公司办公地址的邮政编码	200032
公司网址	http://www.shdyyy.com.cn
电子信箱	shcred@online.sh.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	第一医药	600833	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	857,985,855.05	617,290,316.37	38.99
归属于上市公司股东的净利润	33,269,875.50	30,187,623.14	10.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,123,721.52	23,344,527.03	41.89
经营活动产生的现金流量净额	-5,668,975.98	33,658,785.03	-116.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	727,610,952.75	725,329,730.23	0.31
总资产	1,381,764,415.61	1,216,551,640.88	13.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1491	0.1353	10.20
稀释每股收益(元/股)	0.1491	0.1353	10.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1485	0.1046	41.97
加权平均净资产收益率(%)	4.58	4.26	增加0.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.56	3.29	增加1.27个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 营业收入同比增长 38.99%，主要系报告期内民用防疫物资销售增长所致。
2. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 41.89%，主要系报告期内民用防疫物资销售增长，同时公司深化运营驱动，经营效率提升、费用率下降所致。
3. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 116.84%，主要系民用防疫物资库存增加，同时由于 2020 年上海市职工医保年度起始时间以及个人医疗账户资金计入时间从 4 月 1 日调整至 7 月 1 日，报告期末相关储备库存增加所致。
4. 扣除非经常性损益后的基本每股收益同比上升 41.97%，系报告期内公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长所致。

5. 风险提示：受新冠肺炎疫情影响，公司民用防疫物资销售增加导致营业收入同比增长较大。当前我国统筹疫情防控和经济社会发展工作已取得重大成果，新冠肺炎疫情防控已进入常态化，全国各地正抓紧抓实抓细常态化疫情防控，因时因势完善外防输入、内防反弹各项措施。疫情对公司未来经营的影响具有不确定性，敬请广大投资者理性看待公司半年度业绩，审慎决策，注意投资风险。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	635.86	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	247,819.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,375.41	
所得税影响额	-47,926.19	
合计	146,153.98	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

##### 1. 主要业务

公司主要从事药品的零售和批发业务，报告期内，公司主营业务未发生变化。

##### 2. 经营模式

药品零售和批发属于医药流通范畴。医药流通是指连接上游医药生产企业和下游经销商以及终端客户，通过流通过程中的交易差价和提供增值服务获取利润的一项经营活动。

###### (1) 零售业务

公司的零售业务模式主要是从上游供应商采购药品、食品、医疗器械及健康便利品等商品，随后向终端消费者进行零售。

###### (2) 批发业务

公司的批发业务模式主要是从上游供应商采购商品，随后销售给终端医疗机构或其他医药流通企业。

#### (二) 主要的业绩驱动因素

##### 1. 健康需求不断增长

随着我国人均可支配收入持续增长和人民生活水平不断提高、健康保健观念和意识增强、人口老龄化加速和年轻人成长，全社会的大健康需求不断升级和细分，支付能力和购买意愿不断提升。

根据国家统计局数据，2019年，全国居民人均可支配收入为30733元，比上年名义增长8.9%；人均消费支出为21559元，比上年名义增长8.6%，其中人均医疗健康消费为1902元，比上年名义增长12.9%，增幅明显高于人均可支配收入和人均消费支出。2019年末，我国60周岁及以上人口达到25388万人，占总人口的18.1%，其中65周岁及以上人口17603万人，占总人口的12.6%；相较于2018年，我国老年人口新增439万人，占比提高0.2%。随着新中国成立后出生高峰人口进入老年期，预计到2035年，我国人口老龄化程度（65岁及以上老年人口比重）将达到20.7%，届时我国将全面进入老龄社会，健康需求势必同步提升。与此同时，年轻消费者对家庭健康消费影响力越来越大，80后已成为健康消费的主力军，90后则对健康表现出了广泛关注，且都有着较高水平的消费客单价。

报告期内，公司顺应人口结构变化和健康消费趋势，积极探索在商圈购物中心开设创新药房，继2019年四季度开出首家创新药房后，报告期内又开出2家创新药房。公司创新门店的客群定位为商圈白领中“年轻的妈妈”，延伸覆盖中青年颜值、亚健康跃活、中老年慢病、轻熟家庭哺育

等四类客群需求，并积极拓展 O2O 到家业务，销售持续增长。预计到 2020 年末，公司新开或改造的创新药房会超过 10 家，将有力地推动公司“老品牌焕新颜”。

## 2. 政策支持行业发展

在“健康中国战略”全面实施的大背景下，以三医联动、医药分开、分级诊疗为核心的医疗卫生体制改革在“十三五”期间进一步深化。尤其是医药分开相关政策，包括处方外流、慢病长处方、药店分类分级管理、医保定点资质审批放开、DRG 支付试点等，使零售药店获得更多机会为终端消费者和患者提供专业的药事和健康服务。2020 年在新冠肺炎疫情的背景下，部分省市推动新增谈判抗癌药、集采中选品种、高血压和糖尿病用药等处方品种外流，云南、浙江、广东等地区医保统筹账户逐步对零售药房放开，北京、山西、湖北、海南等省市陆续出台政策推广慢病长处方，处方外流有望持续加速兑现。国务院办公厅 7 月下旬印发的《深化医药卫生体制改革 2020 年下半年重点工作任务》强调继续着力推动把以治病为中心转变为以人民健康为中心，深化医疗、医保、医药联动改革，强调深入实施健康中国行动，加强重点人群健康促进和提升慢性病防治水平。未来连锁药房在健康咨询、慢性病用药供给及指导方面将有越来越大的发展空间。

报告期内，公司坚持以患者和消费者为中心，重视提升药事服务专业能力，加大多层级的专业知识、业务操作、储备店长等培训力度，积极为终端消费者提供审方配方和用药指导、用药提醒、健康咨询等延伸服务，满足市民不断提升的健康需求，推动业务不断规范和持续增长。

## 3. 发展空间持续拓展

医药流通行业创新不断，产业链上下游加快渗透、融合，专业服务水平持续升级。在国家持续推动“互联网+医疗健康”的大背景下，“互联网+医药”、“互联网+医疗”迅速发展，互联网医院加速建设和审批，医保支付向线上延伸，无人售药、人工智能问诊、远程诊断、电子处方信息共享等各类新技术应用不断催生出新业态、新模式，消费者线上问诊购药的习惯正在逐步培育，持续拓展着医药流通行业的发展空间。年初新冠肺炎疫情发生后，“互联网+医疗”、“互联网+医药”成为了重要的战疫力量。同时，国家层面也出台了《关于加强信息化支撑新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作的通知》、《关于在疫情防控中做好互联网诊疗咨询服务工作的通知》、《关于开展线上服务进一步加强湖北疫情防控工作的通知》、《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》、《深化医疗保障制度改革的意见》等多项重磅政策支持互联网诊疗、支付等领域，互联网医疗与医药电商也得以快速发展。

报告期内，公司在改善传统经营模式的同时，整合、优化原有线上资源，大力拓展 B2C、O2O 等业务，并在业务中链接互联网医院服务，构建适应社会消费新趋势的现代医药电商通道，并打通公司实体门店进一步提升消费体验，积极引导线上线下联动，拓展全渠道经营空间。

### (三) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

## 1. 行业发展阶段

当前和今后一个时期，我国发展仍然处于战略机遇期，但机遇和挑战都有新的发展变化，同时国际环境日趋复杂，不稳定性不确定性明显增强。药品流通行业处于政策高压期、增长下行期、转型阵痛期“三期叠加”的新阶段。政策方面，控费降价严监管的趋势进一步强化；增长方面，行业增速逐年放缓，部分地区甚至出现阶段性负增长，毛利率水平也呈下降趋势；转型方面，从业企业正在从传统的围绕商品开展经营，向围绕客户需求提供专业化、个性化、多模式、便利化的服务进行延伸，从单纯的商品供应者向综合性的健康服务商转型，但是转型探索大多仍在路上，鲜有代表未来的成功模式。总的来说，尽管政策、技术和消费环境巨变之下对行业传统模式产生了较大影响和冲击，但是由于老龄化进程加速、慢病率居高不下、国民健康意识与支付意愿尤其是在新冠肺炎疫情发生后快速提升，医药流通行业向好发展的基础未变。

## 2. 行业的周期性特点

通常情况下，医药流通行业由于涉及医院用药配送和社会消费者用药的供给，除部分药品、非药品具有一定的季节性或地域性用量变化，整个行业受宏观经济环境影响相对较小，与其他季节性经营特征明显的行业相比，行业经济周期性不明显。尽管如此，2020 上半年突如其来的新冠肺炎疫情对几乎所有行业带来了巨大的影响，医药流通也难以独善其身，例如阶段性的门诊停诊、延迟复工、民众避免外出等分别对医药批发和零售业务产生了一定影响。随着疫情和疫情防控的常态化、国民经济逐步复苏，行业的非周期属性将恢复。

## 3. 公司所处的行业地位

公司是上海地区医药流通企业中的老字号，具有一定的品牌影响力。公司法定经营资质完备，经营范围涵盖中西药品、营养保健品、医疗器械、中药饮片等，服务领域除安全用药、合理用药、慢病用药等咨询指导外，还涉足中医诊疗、中药养身、健康自助检测、云医院等医药相结合项目。除此之外，公司座落在上海南京东路步行街上的第一医药商店，在业界和市场中具有广泛的知名度。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 较高的品牌声誉

公司是上海地区药房老字号，自六十多年前第一家药房开设以来，一直致力于为广大市民家庭健康保驾护航，品牌影响力大，深受消费者信赖。报告期内，公司结合会员体系搭建和主题营销，通过一系列营促销活动，着力打造“专业便利”、“安心之选”的品牌新形象、新内涵。

## 2. 丰富的门店店型

除传统的社区店型、商圈店型以外，公司还拥有 DTP 药房、医院周边药房等不同店型，能够差异化地满足不同患者和消费者的健康需求。报告期内，公司继续打造创新店型，在丰富非药商品线、强化年轻目标客群、嵌入新零售技术应用等方面加强探索，为门店进一步转型升级积累了经验。

## 3. 不断提升的专业能力

公司始终把人才培养作为提升专业服务水平主要抓手，尤其重视执业药师和药师人才储备。报告期内，公司在努力促进经营增长、提升效益的同时，根据零售经营持续发展需要，加大对基层人才、青年人才、骨干人才的培养和提拔力度，以中层、店长、药师为核心人群开展了多场线上、线下培训。通过“培训+实战”双管齐下，有力地促进了干部员工专业能力提升，夯实人才梯队建设。

## 4. 全渠道的营销能力

近几年，公司顺应“互联网+医疗健康”和移动消费趋势，搭建专业运营团队并相继与京东、天猫、i 百联、饿了么、美团、拼多多、平安好医生等知名平台对接合作，推进 B2C、O2O、社群营销等创新业务发展，满足消费者日益增长的线上购药需求。报告期，公司线上业务快速增长，零售销售占比持续提升。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对行业政策与市场环境变化，尤其是新冠肺炎疫情带来的挑战，公司在积极投身疫情防控的同时坚持批零一体化发展，坚持运营、创新、资本三轮驱动，采取了一系列保增长、控风险、降成本、促创新的举措，持续推动经营业绩提升。

#### （一）履行企业社会责任，积极投身民用防疫物资保供

报告期内，在年初新冠肺炎疫情突发的背景下，公司作为深受上海市民信赖的品牌药企，快速反应、精心组织，全体干部员工在做好企业自身各项防控工作基础上，积极履行企业社会责任，主动放弃春节等节假日，夜以继日地奋战在口罩、消毒液等民用防疫物资供应保障和调拨分发第一线，为上海市民家庭健康和企事业单位防疫保驾护航。

#### （二）顺势而为，着力发展线上业务

疫情防控期间，医药电商因其便利、快捷、高效、避免面对面接触又不失专业性等特点，得到了政府和消费者的广泛肯定，并在政策和市场红利推动下呈现爆发式增长。报告期内，公司积极推进与阿里健康、平安好医生、美团、饿了么、拼多多、京东到家、i 百联等优质第三方平台合作，并启动了新零售项目，通过线上线下联动引流，精准定位和满足消费者用药需求，B2C、O2O 等线上业务量激增，同比增长 271%。

#### （三）聚焦专业、便利，丰富大健康品类，进一步布局创新店型

报告期内，公司进一步布局创新药房，创新门店总数达到 3 家。创新门店客群定位“年轻的妈妈”，提供丰富的大健康商品品类，兼顾服务的专业性和便利性，延伸覆盖中青年颜值、亚健康跃活、轻熟家庭哺育、中老年慢病等四类需求，销售与客流结构明显区别于传统药房。创新药房与原有的第一医药商店、社区店、院边店、商圈店构成了覆盖更广客群和健康消费需求的门店布局，公司品牌影响力不断增强。

#### （四）强化后台支持，内部提质增效

报告期内，公司加快了门店网络拓展工作，为创新门店储备了多个选址；公司持续优化供应链和渠道，强化与重点供应商和核心客户的合作；开展了多样化的主题与社群营销，新增 16.3 万名会员，公众号粉丝数量月均增长 10%；优化流程体系建设，进行了集成多业务平台的 ERP 系统改造与升级。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	857,985,855.05	617,290,316.37	38.99
营业成本	707,413,326.48	492,950,195.22	43.51

销售费用	73,281,087.96	65,337,514.96	12.16
管理费用	37,513,992.85	37,633,400.24	-0.32
财务费用	-6,971,028.40	-5,765,440.83	-20.91
经营活动产生的现金流量净额	-5,668,975.98	33,658,785.03	-116.84
投资活动产生的现金流量净额	-4,975,202.39	2,635,695.12	-288.76
筹资活动产生的现金流量净额	178,849,222.21		

营业收入变动原因说明:主要系报告期内民用防疫物资销售增长所致

营业成本变动原因说明:主要系报告期内民用防疫物资销售增长所致

财务费用变动原因说明:报告期利息收入较去年同期增长

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系民用防疫物资库存增加,同时由于2020年上海市职工医保年度起始时间以及个人医疗账户资金计入时间从4月1日调整至7月1日,报告期末相关储备库存增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内中国海诚股票现金红利同比下降,且装修工程支出的现金增多

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期获得银行短期贷款

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

利润表相关科目变动及说明

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变化原因
信用减值损失	-158,859.26	-1,588,945.38	-90.00	报告期应收账款变动同比下降
资产减值损失	-2,363,754.42			报告期部分存货市场价格波动计提存货跌价准备
其他收益	247,819.72	400,593.24	-38.14	同期政府补助本期摊销完毕
投资收益	1,625,909.61	5,932,706.68	-72.59	报告期中国海城股票现金红利同比下降
资产处置损益	43,800.00			报告期收到车辆处置收益
营业外收入	5,305.08	8,768,024.09	-99.94	同期取得经营网点出租方给予的征收补偿
营业外支出	102,844.63	45,650.74	125.29	报告期固定资产使用年限到期

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	641,911,145.08	46.46	424,276,004.35	34.58	51.30	报告期新增银行短期贷款

应收票据	2,980,090.75	0.22	545,114.79	0.04	446.69	期末应收票据增加
预付账款	11,973,493.89	0.87	6,652,695.56	0.54	79.98	民用防疫物资预付账款增加
其他流动资产	2,131,993.01	0.15	7,466,956.71	0.61	-71.45	报告期留抵税额减少
在建工程	741,937.28	0.05	2,690,606.74	0.22	-72.42	报告期门店装修竣工结算
长期待摊费用	4,059,694.03	0.29	6,838,292.16	0.56	-40.63	报告期桃浦仓库装修工程摊销完毕
短期借款	180,000,000.00	13.03	22,500,000.00	1.83	700.00	报告期新增银行贷款
预收款项	4,900,044.65	0.35	1,682,330.80	0.14	191.27	报告期收到的防疫商品预收款增加
其他应付款	97,340,441.41	7.04	64,933,969.12	5.29	49.91	主要系满足终止确认条件的短期借款转入
一年内到期的非流动负债	482,453.10	0.03				科目重分类的影响
预计负债	277,283.00	0.02				期末根据或有事项计提赔偿金

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	10,000,000.00
投资额增减变动数	8,720,000.00
上年同期投资额	1,280,000.00
投资额增减幅度(%)	681.25%

报告期内,公司设立全资子公司上海第一医药深海医药有限公司,认缴注册资本为1000.00万元。截至报告期末,公司尚未实缴注册资本。

### ① 持有其他上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600633	浙数文化	1,132,000.00	<5	<5	5,680,224.00		274,428.00	其他权益工具投资	投资
600626	申达股份	900,000.00	<5	<5	4,582,947.60		-665,487.90	其他权益工具投资	投资
600629	华建集团	440,000.00	<5	<5	6,759,737.29		-59,019.82	其他权益工具投资	投资
600628	新世界	191,200.00	<5	<5	3,182,360.73		470,028.98	其他权益工具投资	投资
600638	新黄浦	200,000.00	<5	<5	256,932.00		-29,062.80	其他权益工具投资	投资
002116	中国海诚	14,368,640.29	5.48	5.48	160,000,121.40	1,535,909.61	-14,077,263.90	其他权益工具投资	投资
601229	上海银行	55,400.00	<5	<5	1,588,387.60		-170,799.51	其他权益工具投资	投资
合计		17,287,240.29			182,050,710.62	1,535,909.61	-14,257,176.95		

### ② 持有非上市金融企业股权情况

单位:元 币种:人民币

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天安财产保险股份有限公司	2,500,000.00	14,500,000.00	0.082	24,360,000.00			其他权益工具投资	投资

合计	2,500,000.00		/	24,360,000.00			其他权益工具投资	投资
----	--------------	--	---	---------------	--	--	----------	----

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	226,108,279.89	207,098,710.62	-19,009,569.27	-
合计	226,108,279.89	207,098,710.62	-19,009,569.27	-

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1. 公司主要子公司、参股公司的经营情况****(1) 上海市第一医药商店连锁经营有限公司**

该公司注册资本为1200万元，本公司持有其100%股权。该公司主营业务范围为：药品批发，药品零售，医疗器械、日用百货、工艺礼品（象牙及其制品除外）、服装鞋帽、宠物用品、家用电器、健身器材的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），广告设计、制作、代理、发布，食品销售，健身服务，营养健康咨询服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期末该公司总资产9,942.63万元，净资产1,107.48万元，报告期该公司净利润-245.43万元。

**(2) 上海长城华美仪器化剂有限公司**

该公司注册资本为200万元，本公司持有其100%股权。该公司主营业务范围为：仪器仪表、医疗器械（一类）、化学试剂、电工器材、家用电器、通用零部件、日用百货、钢铁标样，从事货物及技术进出口业务，附设分支机构；二类医疗器械（经营范围详见许可证）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期末该公司总资产2,840.63万元，净资产2,417.20万元，报告期该公司净利润47.97万元。

**(3) 上海第一医药八方医药有限公司**

该公司原名为上海第一医药健康加芬药妆有限公司，2020年5月更名为上海第一医药八方医药有限公司。

该公司注册资本为 100 万元，本公司持有其 100% 股权。该公司主营业务范围为：食品经营；婴幼儿配方乳粉销售；道路货物运输（不含危险货物）；酒类经营；第三类医疗器械经营；药品批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：第二类医疗器械销售、日用百货、化妆品、塑料制品、陶瓷制品、化工产品（不含许可类化工产品）、家用电器、仪器仪表、工艺美术品及收藏品（象牙及其制品除外）、服装鞋帽的销售、社会经济咨询服务、信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）、互联网销售（除销售需要许可的商品）、普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）、国内货物运输代理、装卸搬运、物业管理、停车场服务、供应链管理服务，技术服务，技术开发，技术咨询，技术交流，技术转让，技术推广，会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。报告期末该公司总资产 265.35 万元，净资产 223.74 万元，报告期该公司净利润 6.79 万元。

#### （4）上海汇丰医药药材有限责任公司

该公司注册资本为 3300 万元，本公司持有其 100% 的股权。该公司主营业务范围为：药品批发、医疗器械经营、食品销售、建筑材料、装潢材料、食用农产品、家用电器、服装、百货、酒、企业管理咨询、商务信息咨询、家用电器维修、建筑装饰装饰建设工程专业施工（限分支机构经营）【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期末该公司总资产 62,190.88 万元，净资产 8,634.20 万元，报告期该公司净利润 2,170.15 万元。

#### （5）上海第一医药崇明医药药材有限公司

该公司注册资本为 408 万元，本公司持有其 51% 的股权。该公司主营业务范围为：中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（限罂粟壳）、精神药品（限第二类）、医疗用毒性药品、医疗器械、日用百货、酒类、化妆品销售，食品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期末该公司总资产 6,247.47 万元，净资产 797.16 万元，报告期该公司净利润 108.20 万元。

#### （6）上海第一医药汇丰大药房有限公司

该公司注册资本为 500 万元，本公司持有其 100% 的股权。该公司主营业务范围为：药品零售；药品批发；食品经营；第三类医疗器械经营；餐饮服务；美容服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：烟草制品零售（限分支机构经营），日用百货、通讯设备、自行车及配件、办公用品、服装服饰、家用电器、食用农产品、家居用品、电子产品、照相机、照相器材、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、厨房用品、针纺织品、化妆品、体育用品及器材、玩具、汽车零配件、珠宝首饰、工艺品（象牙及其制品除外）、五金交电、母婴用品、礼品花卉的销售，第二类医疗器械销售，第

一类医疗器械销售，电子商务（不得从事金融业务、增值电信业务），健康咨询服务（不含诊疗服务），票务代理服务，自有设备租赁，摄影扩印服务，家政服务，仓储服务（除危险化学品）、美甲服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。报告期末该公司总资产 10,823.61 万元，净资产 2,022.64 万元，报告期该公司净利润 437.57 万元。

#### （7）上海第一医药深海医药有限公司

公司新设全资子公司上海第一医药深海医药有限公司，该公司注册资本为 1000 万元，本公司持有其 100% 的股权。该公司主营业务范围为：药品批发，酒类经营，食品经营，第三类医疗器械经营，道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：第二类医疗器械销售，日用百货、化妆品、塑料制品、陶瓷制品、化工产品（不含许可类化工产品）、家用电器、仪器仪表、工艺品美术品及收藏品（象牙及其制品除外）、服装鞋帽的销售，社会经济咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），互联网销售（除销售需要许可的商品），普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），国内货物运输代理，装卸搬运，物业管理，停车场服务，供应链管理，会议及展览服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。截至报告期内，尚未实缴注册资金。

### 2. 单个子公司的净利润或者单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况

单位：万元 币种：人民币

项目	上海第一医药汇丰大药房有限公司	上海汇丰医药药材有限责任公司
主营业务收入	11,531.37	60,472.30
主营业务成本	8,694.24	56,666.95
主营业务利润	2,837.13	3,805.35
销售费用	2,072.72	1,054.42
管理费用	162.46	136.11
财务费用	-2.04	-8.30
净利润	437.57	2,170.15

### 3. 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的，公司应当对其业绩波动及其变动原因进行分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	本年度净利润	上年同期净利润	变动比例 (%)	原因分析
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	-2,454,286.18	1,668,068.28	-247.13	主要是报告期新开门店及线上业务增加
上海长城华美仪器试剂有限公司	479,672.17	86,987.40	451.43	主要是上年同期取得经营网点出租方给予的征收补偿
上海第一医药八方医药有限公司	67,920.62	112,167.25	-39.45	主要是报告期销售收入下降
上海汇丰医药药材有限责任公司	21,701,461.48	5,404,598.38	301.54	主要是报告期民用防疫物资销售增长
上海第一医药汇丰大药房有限公司	4,375,741.92	2,749,464.80	59.15	主要是报告期人工成本和租金下降
上海第一医药崇明医药药材有限公司	1,082,026.80	390,519.87	177.07	主要是报告期销售收入增加

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1. 行业政策风险**

医药流通行业受到国家政策的规范和影响。“两票制”、“GPO”、“仿制药一致性评价”、“带量采购”政策落地，行业上游格局开始重构，药品批发企业将凭借资源、渠道、网络和品种对市场进行重新分割，头部企业的竞争优势愈发明显。分级诊疗、药品零加成、医保目录药品降价、限价等政策，对医药零售企业经营带来挑战。允许营利性医疗机构开展药品、器械经营、对网售处方药采取审慎包容态度、互联网医院审批加速、医保线上支付试点等，将同时加剧线上和线下业务的竞争。新一轮医改政策涉及的点多面广，复杂程度高，政策颁布和实施过程都存在一定的不确定性。

公司将密切关注国家和本地区政策走势，加强对政策的把握和理解，积极顺应政策变化，调整业务和管控模式，提升管理水平和专业服务能力，加大商品、服务和模式创新力度，持续提升核心竞争力，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

**2. 市场竞争加剧风险**

公司业务以药品经营为主，在品牌的市场认知度相对固化而消费需求及渠道愈发细分和多元化的现代商业环境中，除了要面对客户消费行为和需求变化，还要面对同行企业之间愈发激烈的竞争，以及基层医疗机构用药水平提升、互联网企业介入药品经营带来的额外压力。行业竞争加剧之下，若公司因循守旧、固守传统业务模式，则市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

公司将积极顺应政策和外部环境变化，寻求持续、有效的转型轨道，探索培育“互联网+医疗健康”等新经营模式，通过调整商品结构、丰富服务项目、提升专业能力，满足大健康领域多层次和多元化的消费需求。同时，公司将整合内外部优势资源，对业务模式进行有效组合，开拓增量客户市场，开辟和维护新的业务渠道，保持和提升经营业绩。

**3. 发展中的财务风险**

公司在把握政策和大健康市场机遇、拓展营销网络、推动业务转型以及构建与现代商业运行模式相适应的配套体系过程中，会对必要的经营网点、软硬件和人力资源进行投入，并开展具有

一定前瞻性的项目建设。短期内，相关投入和费用的增长比例会高于收入的增长比例，可能对公司业绩造成一定负面影响。

公司将通过强化内控，落实风险预判、预控和及时熔断措施，降低投入风险，增加产出，保护全体股东利益。

#### 4. 新冠肺炎疫情持续的风险

我国统筹疫情防控和经济社会发展工作已取得重大成果，防控成绩来之不易。目前，新冠肺炎疫情防控已进入常态化，全国各地正抓紧抓实抓细常态化疫情防控，因时因势完善外防输入、内防反弹各项措施。部分地区确认病例增加说明疫情输入、反弹的风险仍然存在，疫情对公司未来经营的影响具有不确定性。

公司将密切关注疫情发展，时刻做好应对准备，降低可能的不利影响，并积极投身各项防控工作和继续做好民用防疫物资供应保障，助力全社会最终打赢这场规模空前的全民战“疫”。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-2-28	www. sse. com. cn	2020-2-29
2019 年年度	2020-6-23	www. sse. com. cn	2020-6-24

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于增加使用闲置自有资金进行现金管理额度的议案》、《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》、《关于与百联集团财务有限公司签订金融服务协议暨关联交易的议案》。

2019 年度股东大会审议通过了如下议案：《2019 年年度报告正文及摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配预案》、《关于续聘财务报告审计会计师事务所的议案》、《关于续聘内部控制审计会计师事务所的议案》及《关于独立董事津贴调整的议案》。

上述股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效。上述股东大会议案全部审议通过且合法有效，不存在议案被否决的情形。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	百联集团有限公司	<p>1、百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有同业竞争关系的业务。</p> <p>2、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免以任何形式从事任何与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务或其他经营活动，也不会直接或间接投资任何与第一医药届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。</p> <p>3、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，如百联集团或百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织未来获得的任何商业机会与第一医药主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，则百联集团将及时通知第一医药，并采取措施避免与第一医药形成同业竞争或潜在同业竞争，确保第一医药及其他股东利益不受损害，前述措施包括但不限于：停止参与或实施与第一医药发生同业竞争或可能发生同业竞争的业务；将该商业机会让予第一医药，由第一医药从事经营等。</p> <p>4、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>	2017-7-13	否	是		
	解决关联交易	百联集团有限公司	<p>1、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽可能避免和减少与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，百联集团将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规及第一医药公司章程的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，不会利用关联交易损害第一医药及其他股东的合法权益。</p> <p>2、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团或百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织不会违规占用第一医药的资金、资产及其他资源，亦不会要求第一医药违规提供担保。</p> <p>3、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>	2017-7-13	否	是		
	其他	百联集团有限公司	<p>百联集团拟通过国有股份无偿划转方式取得第一医药的股份，并构成对第一医药的收购行为。在本次划转完成后，百联集团保证百联集团与第一医药在业务、资产、财务、人员及机构等方面均完全分开，不存在混同情形。现就保持第一医药独立性的具体事项承诺如下：</p> <p>1、确保第一医药业务独立 本次划转完成后，百联集团将保证第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的业务独立，保证第一医药具有独立的经营能力，在采购、生产、销售等方面保持独立。</p> <p>2、确保第一医药资产完整 本次划转完成后，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将严格执行法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，不违规占用第一医药资产，保证第一医药的经营许可及资质、知识产权、工业产权、配套设施及与其经营业务相关的土地、房屋等各类资产的所有权或使用权由第一医药依法完整、独立地享有。</p> <p>3、确保第一医药财务独立 本次划转完成后，百联集团将保证第一医药拥有独立的财务会计部门及独立的财务人员；保证第一医药的财务人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职、领取薪酬；保证第一医药建立独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策，不干预第一医药的资金使用；保证第一医药独立在银行开户，依法独立纳税。</p> <p>4、确保第一医药人员独立 本次划转完成后，百联集团将保证第一医药的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织领取薪酬，亦不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的职务；保证第一医药的人事关系、劳动关系独立于百联集团；保证依法依规提名、选举或聘任第一医药的董事、监事和高级管理人员。</p> <p>5、确保第一医药机构独立 本次划转完成后，百联集团将保证第一医药具备独立、完整的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构及办公机构、生产经营场所等；保证第一医药股东大会、董事会、监事会、总经理等依照法律法规和公司章程独立行使职权；确保第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间不存在机构混同的情形。</p> <p>6、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>	2017-7-13	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引	最新进展
报告期内，经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》。由百联集团财务有限责任公司为公司及公司全资和控股子公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融服务。协议期内，百联财务公司为公司及公司全资和控股子公司提供融资额度不高于人民币 4 亿元，公司及公司全资和控股子公司在百联财务公司存款余额总额不高于人民币 4 亿元。	详见 2020 年 2 月 13 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》（编号：临 2020-011）2020 年 2 月 29 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2020-013）	截至 2020 年 6 月 30 日，公司及公司全资和控股子公司向百联集团财务有限责任公司贷款 0 元。公司在百联财务公司存款余额为 385,348,306.96 元，报告期利息收入 2,318,010.46 元。
报告期内，经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，公司将 2020 年度与控股股东百联集团有限公司及其下属企业发生日常关联交易进行了预计。	详见 2020 年 2 月 13 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司 2020 年度日常经营性关联交易预计的公告》（编号：临 2020-010） 2020 年 2 月 29 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2020-013）	具体日常关联交易进展见下表

单位：元 币种：人民币

报告期内日常关联交易进展情况					
关联交易类别	关联交易内容	关联人	本年预计金额	本期发生金额	备注
向关联方采购产品、商品	采购商品	上海百红商业贸易有限公司	219,516.12	57,963.62	
	采购商品	上海三联（集团）有限公司	20,000,000.00	1,040,820.10	
接受关联人提供的劳务	交易手续费	百联全渠道电子商务有限公司	717,000.00	391,486.24	
	物业费	上海百联物业管理有限公司	3,000,000.00	2,706,072.90	
出租房屋给关联方	租赁收入	上海百红商业贸易有限公司	1,600,000.00	326,087.29	
向关联方承租租房	租赁费	上海又一城购物中心有限公司	2,000,000.00	339,646.10	

屋	租赁费	上海百联中环购物广场有限公司	5,000,000.00	867,979.68	合同到期已续约3年， 上半年实际租赁费用 为3,348,353.64
	租赁费	上海华联超市物流有限公司	35,000,000.00	32,437,918.62	
	租赁费	上海百联新邻购物中心有限公司	1,400,000.00	616,292.94	
	租赁费	上海世纪联华超市虹口有限公司	160,000.00	15,167.07	
	租赁费	上海三联（集团）有限公司	100,000.00	31,756.02	
合计			69,196,516.12	38,831,190.58	

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海华联超市物流有限公司	上海汇丰医药药材有限责任公司	租赁面积 20610.16 平方米	32,437,918.62	2020-5-31	2023-5-31	-	租赁协议	为公司租赁费用	是	集团兄弟公司

**租赁情况说明**

公司及全资子公司上海汇丰医药药材有限责任公司（以下简称：汇丰药材）承租上海华联超市物流有限公司（以下简称“华联物流”）位于上海普陀区华联路 18 号仓储物业，租赁面积 20,610.16 平方米，年租金 1,053.18 万元，原租赁期自 2017-5-31 至 2020-5-31，总金额 3,159.54 万元。

经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，公司及汇丰药材将向华联物流继续承租该物业。详见 2020 年 2 月 13 日上海证券交易所网站

<http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司 2020 年度日常经营性关联交易预计的公告》（编号：临 2020-010）、2020 年 2 月 29 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2020-013）。

2020 年 5 月，三方已签署续租合同，租赁时间为 2020-5-31 至 2023-5-31，3 年租金总额为 32,437,918.62 元。

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事医药零售、批发业务，经营过程中不产生废水、废气和固体废弃物等污染物，公司生产经营活动不存在高危险、重污染的情况。

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

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详情请查阅第十节、五、44.重要会计政策和会计估计的变更

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

1. 根据上海市黄浦区人民政府于 2015 年 10 月 15 日作出的《上海市黄浦区人民政府房屋征收决定》（黄府征【2015】4 号），位于上海市黄浦区金门路 6 号房屋被纳入征收范围。该征收

房屋系为上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）向上海新黄浦（集团）有限责任公司承租的公有非居住房屋，曾用于公司开设教培中心使用。

2019年12月16日公司召开第九届董事会第五次（临时）会议决议，审议通过《关于签订征收补偿协议的议案》，公司与房屋征收单位、房屋征收实施单位签订了《上海市国有土地上房屋征收补偿协议》及《黄浦区65、66、71、73、74街坊地块（单位）结算单》（以下简称“补偿协议”）。根据补偿协议，在协议生效后、公司搬离原址60日内，公司可获得该房屋的征收补偿款（含房屋评估价款、装潢补贴、停业补偿等）合计为8,811,238.00元。详情请见2019年12月18日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及《上海证券报》的《上海第一医药股份有限公司关于签订征收补偿协议的公告》（临2019-038）。

报告期内，公司已收到全部征收补偿款8,811,238.00元。至此，公司与房屋征收单位、房屋征收实施单位签署的补偿协议已全部履行完毕。

2. 2012年末，公司向关联方上海华联投资发展有限公司出售原商业网点留存的部分商品房和投资股权等，详情请见2012年12月14日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及《上海证券报》的《上海第一医药股份有限公司关联交易公告》（临2012-014）。公司已于2020年2月收到处置历史遗留问题款项141.22万元，截至报告期末，已累计为原商业网点历史遗留问题的处理支付了13,926.22万元。

3. 根据上海市黄浦区人民政府于2019年12月3日作出的《上海市黄浦区人民政府房屋征收决定》（黄府征【2019】8号），位于上海市黄浦区山东南路68号、山东南路58、60号房屋被纳入征收范围。山东南路68号征收房屋系上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）向上海新黄浦（集团）有限责任公司（以下简称“新黄浦”）承租的公有非居住房屋，曾用于仓库使用，征收编号：D-115。山东南路58、60号征收房屋为公司全资子公司上海长城华美仪器化剂有限公司（以下简称“长城华美”）向新黄浦承租的公有非居住房屋，曾用于出租使用，征收编号：D-114。

2020年6月29日召开的第九届董事会第十三次（临时）会议审议通过《关于公司及全资子公司签订房屋征收补偿协议的议案》，公司、长城华美拟分别与房屋征收单位、房屋征收实施单位签订《上海市国有土地上房屋征收补偿协议》及《黄浦区金陵东路旧城区改建项目（企事业单位）结算单》（以下简称“补偿协议”）。根据补偿协议，公司可获得征收补偿款（含房屋评估价款、装潢补贴、停业补偿等）14,719,596元（征收编号：D-115），长城华美可获得补偿4,506,510元（征收编号：D-114），补偿金额合计为19,226,106元。征收补偿款的支付日期均为协议生效后，公司搬离原址60日内。

详见2020年7月1日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司及全资子公司签订征收补偿协议的公告》（编号：临2020-034）。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,026
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
百联集团有限公司	0	100,274,734	44.95	0	无	0	国有法人
吉林敖东药业集团股份有限公司	0	10,821,394	4.85	0	无	0	境内非国有法人
陶建华	1,836,778	1,836,778	0.82	0	无	0	境内自然人
上海达安房产开发有限公司	0	1,704,716	0.76	0	无	0	境内非国有法人
徐莉莉	123,600	1,655,724	0.74	0	无	0	境内自然人
上海南上海商业房地产有限公司	0	1,268,467	0.57	0	无	0	国有法人
顾宝华	1,097,700	1,097,700	0.49	0	无	0	境内自然人
邱淑芳	0	1,071,500	0.48	0	无	0	境内自然人
夏小红	994,200	994,200	0.45	0	无	0	境内自然人
王冰	958,200	958,200	0.43	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
百联集团有限公司	100,274,734	人民币普通股	100,274,734				
吉林敖东药业集团股份有限公司	10,821,394	人民币普通股	10,821,394				
陶建华	1,836,778	人民币普通股	1,836,778				
上海达安房产开发有限公司	1,704,716	人民币普通股	1,704,716				
徐莉莉	1,655,724	人民币普通股	1,655,724				
上海南上海商业房地产有限公司	1,268,467	人民币普通股	1,268,467				
顾宝华	1,097,700	人民币普通股	1,097,700				
邱淑芳	1,071,500	人民币普通股	1,071,500				
夏小红	994,200	人民币普通股	994,200				
王冰	958,200	人民币普通股	958,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林峰	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期，公司第九届董事会收到公司副总经理林峰先生的书面辞职报告。林峰先生因个人原因，请求辞去公司副总经理职务。详见 2020 年 5 月 22 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告》（编号：临 2020-027）

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1、	641,911,145.08	473,706,101.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4、	2,980,090.75	
应收账款	七、5、	116,974,254.30	116,978,046.81
应收款项融资			
预付款项	七、7、	11,973,493.89	15,720,695.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8、	10,066,671.85	16,902,205.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9、	253,438,276.23	220,729,381.22
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	七、13、	2,131,993.01	5,123,235.69
流动资产合计		1,039,475,925.11	849,159,666.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17、	545,050.88	545,050.88
其他权益工具投资	七、18、	207,098,710.62	226,108,279.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21、	72,847,947.79	75,032,586.85
在建工程	七、22、	741,937.28	380,071.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26、	49,501,673.46	50,787,417.04
开发支出			
商誉	七、28、		
长期待摊费用	七、29、	4,059,694.03	6,215,539.88
递延所得税资产	七、30、	7,493,476.44	8,323,028.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		342,288,490.50	367,391,974.22
资产总计		1,381,764,415.61	1,216,551,640.88

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32、	180,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36、	284,762,704.10	328,938,556.61
预收款项	七、37、	4,900,044.65	1,703,000.07
合同负债			
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	七、39、	15,815,200.62	14,953,852.49
应交税费	七、40、	7,004,133.46	9,346,373.26
其他应付款	七、41、	97,340,441.41	66,805,881.78
其中：应付利息			
应付股利		18,933,760.80	2,202,284.77
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43、	482,453.10	482,453.10
其他流动负债			
流动负债合计		590,304,977.34	422,230,117.31
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付职工薪酬	七、49、	935,385.87	1,136,785.01
预计负债	七、50、	277,283.00	277,283.00
递延收益	七、51、	12,249,726.84	12,439,243.20
递延所得税负债	七、30、	43,378,773.92	48,131,166.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,841,169.63	61,984,477.45
负债合计		647,146,146.97	484,214,594.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53、	223,086,347.00	223,086,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55、	65,189,347.33	65,189,347.33
减：库存股			
其他综合收益	七、57、	129,599,202.75	143,856,379.70
专项储备			
盈余公积	七、59、	49,821,855.31	49,821,855.31
一般风险准备			
未分配利润	七、60、	259,914,200.36	243,375,800.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		727,610,952.75	725,329,730.23
少数股东权益		7,007,315.89	7,007,315.89
所有者权益（或股东权益）合计		734,618,268.64	732,337,046.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,381,764,415.61	1,216,551,640.88

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：黄洁静

## 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位:上海第一医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		609,179,331.78	416,844,448.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1、	37,614,477.92	51,141,900.39
应收款项融资			
预付款项		4,893,230.79	3,407,991.67
其他应收款	十七、2、	212,674,215.81	58,548,285.06
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		65,244,173.41	63,573,472.29
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			49,509.54
流动资产合计		929,605,429.71	593,565,607.78
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3、	81,837,874.03	81,837,874.03
其他权益工具投资		206,291,778.62	225,262,597.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		36,633,677.08	37,849,438.04
在建工程		214,788.12	299,542.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,200,563.75	50,344,251.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		406,506.96	2,747,725.26
递延所得税资产		4,562,888.25	6,180,320.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		379,148,076.81	404,521,749.36
资产总计		1,308,753,506.52	998,087,357.14

<b>流动负债：</b>			
短期借款		180,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		176,337,558.96	145,002,252.21
预收款项		777,347.32	448,151.19
合同负债			
应付职工薪酬		14,846,116.18	14,161,994.21
应交税费		1,028,926.11	4,369,513.50
其他应付款		220,983,539.44	91,557,863.67
其中：应付利息			
应付股利		16,754,799.62	23,323.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		593,973,488.01	255,539,774.78
<b>非流动负债：</b>			
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		5,300,657.70	5,383,265.34
递延所得税负债		43,339,540.92	48,082,245.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,640,198.62	53,465,510.98
负债合计		642,613,686.63	309,005,285.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		223,086,347.00	223,086,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,783,824.56	66,783,824.56
减：库存股			
其他综合收益		129,631,503.75	143,859,617.90
专项储备			
盈余公积		50,857,281.98	50,857,281.98
未分配利润		195,780,862.60	204,494,999.94
所有者权益（或股东权益）合计		666,139,819.89	689,082,071.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,308,753,506.52	998,087,357.14

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：黄洁静

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		857,985,855.05	617,290,316.37
其中:营业收入	七、61、	857,985,855.05	617,290,316.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		813,767,241.08	592,530,340.24
其中:营业成本	七、61、	707,413,326.48	492,950,195.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62、	2,529,862.19	2,374,670.65
销售费用	七、63、	73,281,087.96	65,337,514.96
管理费用	七、64、	37,513,992.85	37,633,400.24
研发费用			
财务费用	七、66、	-6,971,028.40	-5,765,440.83
其中:利息费用		1,150,777.79	
利息收入		8,252,757.49	5,818,240.26
加:其他收益	七、67、	247,819.72	400,593.24
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68、	1,625,909.61	5,932,706.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
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)	七、71、	-158,859.26	-1,588,945.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72、	-2,363,754.42	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73、	43,800.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		43,613,529.62	29,504,330.67
加:营业外收入	七、74、	5,305.08	8,768,024.09
减:营业外支出	七、75、	102,844.63	45,650.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,515,990.07	38,226,704.02
减:所得税费用	七、76、	10,246,114.57	8,039,080.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,269,875.50	30,187,623.14
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		33,269,875.50	30,187,623.14
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		33,269,875.50	30,187,623.14
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额	七、77、	-14,257,176.95	62,324,036.33
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,257,176.95	62,324,036.33
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-14,257,176.95	62,324,036.33
(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		-14,257,176.95	62,324,036.33
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		19,012,698.55	92,511,659.47
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		19,012,698.55	92,511,659.47
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2、	0.1491	0.1353
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2、	0.1491	0.1353

法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:田颖杰

会计机构负责人:黄洁静

**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4、	217,183,324.90	251,788,829.95
减:营业成本		169,362,017.80	203,605,954.78
税金及附加		1,114,234.41	1,299,703.83
销售费用		19,619,081.16	26,278,210.53
管理费用		26,056,071.62	16,423,794.83
研发费用			
财务费用		-6,832,739.38	-5,643,903.31
其中:利息费用		1,150,777.79	
利息收入		8,047,365.76	5,658,861.49
加:其他收益		100,020.58	82,607.64
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5、	1,625,909.61	5,932,706.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
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“-”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)		655,027.83	-195,873.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		800.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,246,417.31	15,644,509.95
加:营业外收入		5,155.00	8,758,561.30
减:营业外支出		9,546.10	15,255.60
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,242,026.21	24,387,815.65
减:所得税费用		2,224,687.52	4,611,998.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,017,338.69	19,775,817.16
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		8,017,338.69	19,775,817.16
(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		-14,228,114.15	62,324,668.13
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-14,228,114.15	62,324,668.13
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		-14,228,114.15	62,324,668.13
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,210,775.46	82,100,485.29
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:田颖杰

会计机构负责人:黄洁静

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		950,309,168.72	605,413,713.50
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	38,880,504.36	33,693,650.51
经营活动现金流入小计		989,189,673.08	639,107,364.01
购买商品、接受劳务支付的现金		865,649,385.76	472,316,726.75
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		59,244,511.94	61,782,891.39
支付的各项税费		29,301,355.42	30,764,971.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	40,663,395.94	40,583,989.84
经营活动现金流出小计		994,858,649.06	605,448,578.98
经营活动产生的现金流量净额		-5,668,975.98	33,658,785.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,625,909.61	5,932,706.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,950.00	
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		1,669,859.61	5,932,706.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,645,062.00	2,997,011.56
投资支付的现金			300,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,645,062.00	3,297,011.56
投资活动产生的现金流量净额		-4,975,202.39	2,635,695.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,150,777.79	
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		1,150,777.79	
筹资活动产生的现金流量净额		178,849,222.21	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		168,205,043.84	36,294,480.15
加：期初现金及现金等价物余额		473,406,101.24	387,681,524.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		641,611,145.08	423,976,004.35

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：黄洁静

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		240,058,698.18	248,818,873.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		174,061,815.37	28,203,080.92
经营活动现金流入小计		414,120,513.55	277,021,954.04
购买商品、接受劳务支付的现金		147,276,076.05	192,241,972.72
支付给职工及为职工支付的现金		23,560,759.33	22,212,123.38
支付的各项税费		10,587,442.25	11,012,548.74
支付其他与经营活动有关的现金		216,608,398.25	29,981,812.53
经营活动现金流出小计		398,032,675.88	255,448,457.37
经营活动产生的现金流量净额		16,087,837.67	21,573,496.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,625,909.61	5,932,706.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	
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		1,626,709.61	5,932,706.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,228,886.54	426,961.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,228,886.54	426,961.50
投资活动产生的现金流量净额		-2,602,176.93	5,505,745.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,150,777.79	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,150,777.79	
筹资活动产生的现金流量净额		178,849,222.21	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		192,334,882.95	27,079,241.85
加: 期初现金及现金等价物余额		416,844,448.83	354,553,901.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		609,179,331.78	381,633,143.00

法定代表人: 徐子瑛

主管会计工作负责人: 田颖杰

会计机构负责人: 黄洁静

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		143,856,379.70		49,821,855.31		243,375,800.89		725,329,730.23	7,007,315.89	732,337,046.12
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	223,086,347.00				65,189,347.33		143,856,379.70		49,821,855.31		243,375,800.89		725,329,730.23	7,007,315.89	732,337,046.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,257,176.95				16,538,399.47		2,281,222.52		2,281,222.52
(一)综合收益总额							-14,257,176.95				33,269,875.50		19,012,698.55		19,012,698.55
(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											-16,731,476.03		-16,731,476.03		-16,731,476.03
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											-16,731,476.03		-16,731,476.03		-16,731,476.03
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他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	223,086,347.00				65,189,347.33		129,599,202.75		49,821,855.31		259,914,200.36		727,610,952.75	7,007,315.89	734,618,268.64

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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												
一、上年期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		119,983,132.55		45,848,266.00		208,453,638.56		662,560,731.44	7,007,315.89	669,568,047.33
加：会计政策变更							3,667,850.00		-821.12		307,802.76		3,974,831.64		3,974,831.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	223,086,347.00				65,189,347.33		123,650,982.55		45,847,444.88		208,761,441.32		666,535,563.08	7,007,315.89	673,542,878.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							62,324,036.33				15,687,010.58		78,011,046.91		78,011,046.91
（一）综合收益总额							62,324,036.33				30,187,623.14		92,511,659.47		92,511,659.47
（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											-14,500,612.56		-14,500,612.56		-14,500,612.56
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											-14,500,612.56		-14,500,612.56		-14,500,612.56
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	223,086,347.00				65,189,347.33		185,975,018.88		45,847,444.88		224,448,451.90		744,546,609.99	7,007,315.89	751,553,925.88

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：黄洁静

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		143,859,617.90		50,857,281.98	204,494,999.94	689,082,071.38
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,086,347.00				66,783,824.56		143,859,617.90		50,857,281.98	204,494,999.94	689,082,071.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-14,228,114.15			-8,714,137.34	-22,942,251.49
(一) 综合收益总额							-14,228,114.15			8,017,338.69	-6,210,775.46
(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										-16,731,476.03	-16,731,476.03
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-16,731,476.03	-16,731,476.03
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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	223,086,347.00				66,783,824.56		129,631,503.75		50,857,281.98	195,780,862.60	666,139,819.89

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		119,788,985.75		46,883,692.67	183,043,308.79	639,586,158.77
加：会计政策变更							-190,000.00			190,000.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,086,347.00				66,783,824.56		119,598,985.75		46,883,692.67	183,233,308.79	639,586,158.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							62,324,668.13			5,275,204.60	67,599,872.73
（一）综合收益总额							62,324,668.13			19,775,817.16	82,100,485.29
（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										-14,500,612.56	-14,500,612.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,500,612.56	-14,500,612.56
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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	223,086,347.00				66,783,824.56		181,923,653.88		46,883,692.67	188,508,513.39	707,186,031.50

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：黄洁静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海商业网点发展实业股份有限公司，系于1992年5月13日经上海市人民政府办公室以沪府财贸（92）第178号文批准设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：913100001322058845。1994年2月在上海证券交易所上市。所属行业为药品及医疗器械零售业类。

2017年3月27日，百联集团有限公司与本公司第一大股东上海新路达商业（集团）有限公司（以下简称“新路达”）以及公司股东华联（集团）有限公司（以下简称“华联集团”）分别签订了股份无偿划转协议。2017年6月22日，本公司收到百联集团转来国务院国有资产监督管理委员会《关于上海第一医药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资权[2017]395号）以及上海市国有资产监督管理委员会《关于上海第一医药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（沪国资委产权[2017]175号），同意将新路达、华联集团所持有的本公司股份全部无偿转让给百联集团有限公司。

2017年7月13日，公司收到百联集团转来中国证券监督管理委员会《关于核准豁免百联集团有限公司要约收购上海第一医药股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2017]1176号），核准豁免百联集团因国有资产行政划转而增持公司53,516,709股，导致合计持有本公司98,021,194股股份，约占本公司总股本的43.94%而应履行的要约收购义务。

2017年8月9日，公司收到百联集团转来《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，确认国有股无偿划转过户手续已办理完毕。本次无偿划转完成后，百联集团直接持有本公司股份98,021,194股，占公司股份总数的43.94%，新路达和华联集团不再持有本公司股份。公司控股股东由新路达变更为百联集团。公司实际控制人未发生变化。

2019年6月24日，公司收到百联集团的书面通知，2018年12月24日至2019年6月24日期间，百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统，共以自有资金2,324.55万元，累计增持第一医药2,253,540股，占公司已发行总股份的1.01%，增持计划实施完毕。截至2019年12月31日，集团共持有第一医药100,274,734股，占上市公司已发行总股份的44.95%。公司实际控制人未发生变化。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数22,308.6347万股，注册资本为22,308.6347万元。

法定代表人：徐子瑛。

注册地：上海市南京东路616号。

总部地址：上海市小木桥路681号20楼。

本公司主要经营范围：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、第二类精神药品（制剂）、蛋白同化制剂、肽类激素，医疗器械（III、II类具体内容详见许可证），商业网点

用房及调网用房开发建设、利用、转让，网点用房维修、装潢和设施更新，房产经营，建筑材料，装潢材料，有色金属，五金交电，百货，化妆品，塑料，陶瓷制品，化工原料（除危险品），批发：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），乳制品（含婴幼儿配方乳粉），食用农产品（不含生猪产品），酒类（不含散装酒），房产咨询服务，家用电器，仪器仪表，工艺品，服装鞋帽，企业管理咨询，商务信息咨询，室内装潢装饰，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，附设分支。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的母公司为百联集团有限公司，本公司的实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	二级	100	100
上海长城华美仪器化剂有限公司	二级	100	100
上海第一医药八方医药有限公司	二级	100	100
上海汇丰医药药材有限责任公司	二级	100	100
上海第一医药汇丰大药房有限公司	二级	100	100
上海第一医药汇丰太和堂药房有限公司	三级	100	100
上海第一医药汇丰汇华药房有限公司	三级	100	100
上海汇丰便利有限公司	三级	100	100
上海第一医药崇明医药药材有限公司	二级	51	51
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	三级	100	100
上海第一医药深海医药有限公司	二级	100	100

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时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点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### a) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

### c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### e) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### f) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，

则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

坏账准备计提：

a) 单项金额重大并单独计提坏账准备：

- i. 单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 100 万元以上。
- ii. 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

b) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄	账龄分析法
合并范围内往来款项	单独判断风险

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	0
1-2 年	10	5
2-3 年	20	10
3 年以上	100	15

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：对于合并范围内往来款项，应单独判断风险并计提坏账准备，如不存在风险的，不计提坏账准备。

c) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

i. 单独计提坏账准备的理由：

除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，以上述组合方式计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计损失额的应收款项，将单独计提坏账准备。

ii. 坏账准备的计提方法：

根据预计的损失情况足额计提。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：开发产品、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

① 低值易耗品采用一次转销法；

② 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

**② 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、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，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5%	2.375%-3.80%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子及通讯设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	2-5		20.00%-50.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 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，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ① 无形资产的计价方法

##### a) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

##### b) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

#### ② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
土地使用权	40
冠心药房商誉	10
房屋使用权	10
软件	3-10

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司控股的上海崇明第一医药药业连锁有限公司拥有药品经营资质,公司认为在可预见的将来该资质会使用并带给本公司预期的经济利益流入,故认定其使用寿命为不确定。

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定;2014年度已全额计提减值准备。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### ① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### ② 开发阶段支出资本化的具体条件

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:

- 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;
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 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；

- 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。

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。

本报告期内，公司无符合资本化条件的开发项目。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入房屋装修费用摊销。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

在受益期内平均摊销，经营租入房屋装修费用摊销一般为三年（不超过受益期）。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 34. 租赁负债

适用  不适用

### 35. 预计负债

适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用  不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

## ① 销售商品收入确认的一般原则：

- a) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c) 收入的金额能够可靠地计量；
- d) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- e) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## ② 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2020 年 1 月 1 日之前适用的会计政策

## ① 销售商品收入确认的一般原则

- a) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c) 收入的金额能够可靠地计量；
- d) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- e) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## ② 具体原则

公司主营业务为上海地区的医药零售及批发。零售业务以发出商品取得销售款，或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。批发业务以商品发出经对方确认签收，并取得销售款或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

**39. 合同成本**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用  不适用

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

##### (2) 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>① 会计政策变更原因</p> <p>中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。</p> <p>② 会计政策变更的主要内容</p> <p>a) 变更前采用的会计政策</p> <p>本次变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。</p> <p>b) 变更后采用的会计政策</p> <p>根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。</p>	<p>2020 年 4 月 28 日，公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，认为本次会计政策变更符合财政部相关规定及公司自身实际情况，同意公司本次会计政策变更，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。上述事项无需提交股东大会审议。</p>	<p>本次会计政策变更对公司的影响</p> <p>公司按照新收入准则的要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入工具准则，并按照新收入工具准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的本公司的财务报表。根据衔接规定，将根据首次执行本准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，新收入准则的实施将导致公司部分收入确认方式发生一定的变化，但本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标，对公司当期及前期的财务报表不会产生重大影响。</p>

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

□适用 √不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵	13、9、6、5、3、0

	扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20

注 1：按照财税〔2019〕39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

计生用品销售收入免征增值税，不动产经营租赁服务按应税收入的 9%、5% 缴纳增值税，其他现代服务按应税收入的 6% 缴纳增值税，在税务部门备案登记后的西药和生物制品按应税收入的 3% 缴纳增值税，其他销售按应税收入的 13% 缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海第一医药八方医药有限公司	20
上海第一医药汇丰太和堂药房有限公司	20
上海第一医药汇丰汇华药房有限公司	20
上海汇丰便利有限公司	20
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	20

上述公司属于小型微利企业，按照财税〔2019〕39 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

母公司及其他各家子公司本期均按 25% 计缴企业所得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,665.96	220,476.42
银行存款	640,997,199.37	472,730,759.26
其他货币资金	908,279.75	754,865.56
合计	641,911,145.08	473,706,101.24
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

因冻结受限的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金-保证金	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

**2、交易性金融资产**适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,980,090.75	
商业承兑票据		
合计	2,980,090.75	

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,366,029.47	
商业承兑票据		
合计	11,366,029.47	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	123,141,129.39
1 至 2 年	14,751.82
2 至 3 年	178,399.00
3 年以上	62,262.04
合计	123,396,542.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄分类	123,396,542.25	100	6,422,287.95	5.20	116,974,254.30	123,307,347.99	100	6,329,301.18	5.13	116,978,046.81
合计	123,396,542.25	/	6,422,287.95	/	116,974,254.30	123,307,347.99	/	6,329,301.18	/	116,978,046.81

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合	123,396,542.25	6,422,287.95	5.20
合计	123,396,542.25	6,422,287.95	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,141,129.39	6,177,201.36	5.00
1 至 2 年	14,751.82	4,425.55	30.00
2 至 3 年	178,399.00	178,399.00	100.00
3 年以上	62,262.04	62,262.04	100.00
	123,396,542.25	6,422,287.95	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,329,301.18	954,304.01	861,317.24			6,422,287.95
合计	6,329,301.18	954,304.01	861,317.24			6,422,287.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	13,867,264.55	11.24	693,363.23
第二名	10,024,825.97	8.12	501,241.30
第三名	6,986,790.02	5.66	349,339.50
第四名	5,606,613.72	4.54	280,330.69
第五名	5,578,146.45	4.52	278,907.32
合计	42,063,640.71	34.09	2,103,182.04

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,973,133.89	100	15,720,335.98	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	360.00		360.00	
合计	11,973,493.89	100	15,720,695.98	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	
	预付账款	占预付账款合计数的比例 (%)
第一名	1,804,085.66	15.08
第二名	1,445,500.00	12.08
第三名	1,275,000.00	10.66
第四名	1,003,695.00	8.39
第五名	954,129.60	7.98
合计	6,482,410.26	54.19

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,066,671.85	16,902,205.72
合计	10,066,671.85	16,902,205.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,210,171.71
1 至 2 年	16,936.37
2 至 3 年	36,800.00
3 年以上	302,252.94
合计	10,566,161.02

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金及保证金	6,117,475.60	5,549,222.40
经营租用房屋征收补偿		8,811,238.00
应收历史遗留问题处置款		1,412,170.28
其他非大额、非特殊往来款项	4,448,685.42	1,563,191.72
合计	10,566,161.02	17,335,822.40

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	346,148.39		87,468.29	433,616.68
2020年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	75,713.44			75,713.44
本期转回	9,840.95			9,840.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	412,020.88		87,468.29	499,489.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	346,148.39	75,713.44	9,840.95			412,020.88
按单项计提坏账准备	87,468.29					87,468.29
合计	433,616.68	75,713.44	9,840.95			499,489.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市金活医药有限公司	保证金	1,100,000.00	1年以内	10.41	
天猫	保证金	360,000.00	1年以内	3.41	
李斌杰	保证金	334,365.94	1年以内	3.16	
上海华联超市物流有限公司	保证金	280,000.00	1年以内	2.65	
上海百联新邻购物中心有限公司	保证金	210,706.20	1年以内	1.99	
合计	/	2,285,072.14	/	21.62	

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	259,243,105.65	5,804,829.42	253,438,276.23	224,147,360.42	3,441,075.00	220,706,285.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易 耗品				23,095.80		23,095.80
合计	259,243,105.65	5,804,829.42	253,438,276.23	224,170,456.22	3,441,075.00	220,729,381.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,441,075.00	2,363,754.42				5,804,829.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,441,075.00	2,363,754.42				5,804,829.42

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未抵扣增值税金	2,112,508.88	4,714,284.95
其他预缴税金	19,484.13	408,950.74
合计	2,131,993.01	5,123,235.69

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											
小计											
二、联营企业											
上海华氏崇明大药房有限公司	545,050.88									545,050.88	
小计	545,050.88									545,050.88	
合计	545,050.88									545,050.88	

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
沪深 A 股上市公司股权	182,050,710.62	201,060,279.89
非上市公司股权	25,048,000.00	25,048,000.00
合计	207,098,710.62	226,108,279.89

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,847,947.79	75,032,586.85
固定资产清理		
合计	72,847,947.79	75,032,586.85

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输工具	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	95,559,289.46	12,913,315.72	11,370,857.58	6,575,260.09	5,221,755.35	41,066,720.31	172,707,198.51
2. 本期增加金额		63,484.26	331,922.43				395,406.69
(1) 购置		63,484.26	331,922.43				395,406.69
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		453,540.77	387,452.02		34,863.50	28,799.14	904,655.43
(1) 处置或报废		453,540.77	387,452.02		34,863.50	28,799.14	904,655.43
4. 期末余额	95,559,289.46	12,523,259.21	11,315,327.99	6,575,260.09	5,186,891.85	41,037,921.17	172,197,949.77
二、累计折旧							
1. 期初余额	28,591,037.91	11,605,069.23	7,902,433.99	4,353,504.28	4,501,992.76	40,720,573.49	97,674,611.66
2. 本期增加金额	1,138,443.78	149,038.60	750,086.67	300,800.27	109,765.27	84,473.52	2,532,608.11
(1) 计提	1,138,443.78	149,038.60	750,086.67	300,800.27	109,765.27	84,473.52	2,532,608.11
3. 本期减少金额		555,946.86	238,936.45		33,535.34	28,799.14	857,217.79
(1) 处置或报废		555,946.86	238,936.45		33,535.34	28,799.14	857,217.79

4. 期末余额	29,729,481.69	11,198,160.97	8,413,584.21	4,654,304.55	4,578,222.69	40,776,247.87	99,350,001.98
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	65,829,807.77	1,325,098.24	3,060,774.74	1,920,955.54	449,638.20	261,673.30	72,847,947.79
2. 期初账面价值	66,968,251.55	1,308,246.49	3,468,423.59	2,221,755.81	719,762.59	346,146.82	75,032,586.85

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	741,937.28	380,071.37
工程物资		
合计	741,937.28	380,071.37

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件系统开发	137,264.15		137,264.15	263,632.07		263,632.07
装修改造工程	604,673.13		604,673.13	116,439.30		116,439.30
合计	741,937.28		741,937.28	380,071.37		380,071.37

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	房屋使用权	药品经营资质	冠心药房商誉	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,511,956.83	80,130,312.68	220,000.00	3,996,800.00	1,200,000.00	97,059,069.51
2. 本期增加金额	384,233.83					384,233.83
(1) 购置	384,233.83					384,233.83
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,896,190.66	80,130,312.68	220,000.00	3,996,800.00	1,200,000.00	97,443,303.34
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,947,445.95	30,907,406.52	220,000.00		1,200,000.00	42,274,852.47
2. 本期增加金额	525,258.65	1,144,718.76				1,669,977.41

(1) 计提	525,258.65	1,144,718.76				1,669,977.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,472,704.60	32,052,125.28	220,000.00		1,200,000.00	43,944,829.88
三、减值准备						
1. 期初余额				3,996,800.00		3,996,800.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				3,996,800.00		3,996,800.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,423,486.06	48,078,187.40				49,501,673.46
2. 期初账面价值	1,564,510.88	49,222,906.16				50,787,417.04

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海汇丰太和堂药房有限公司	1,084,937.98					1,084,937.98
合计	1,084,937.98					1,084,937.98

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海汇丰太和堂药房有限公司	1,084,937.98					1,084,937.98
合计	1,084,937.98					1,084,937.98

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入房产装修费用	6,215,539.88	3,699,034.75	4,301,623.42	1,553,257.18	4,059,694.03
合计	6,215,539.88	3,699,034.75	4,301,623.42	1,553,257.18	4,059,694.03

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,612,123.49	2,167,079.42	9,444,881.99	2,361,051.02
内部交易未实现利润	2,459,410.15	614,852.54	2,459,410.15	614,852.54
可抵扣亏损	3,272,381.57	818,095.39		
同一控制下合并形成的投资借差	13,477,551.00	3,369,387.75	13,477,551.00	3,369,387.75
职工薪酬	1,011,307.36	252,826.84	6,826,010.00	1,706,502.50
商誉减值	1,084,937.98	271,234.50	1,084,937.98	271,234.50
合计	29,917,711.55	7,493,476.44	33,292,791.12	8,323,028.31

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	262,825.36	65,706.34	262,825.36	65,706.34
其他权益工具投资公允价值变动	173,252,270.32	43,313,067.58	192,261,839.64	48,065,459.90
合计	173,515,095.68	43,378,773.92	192,524,665.00	48,131,166.24

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	180,000,000	
合计	180,000,000	

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	284,762,704.10	328,938,556.61
合计	284,762,704.10	328,938,556.61

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	4,900,044.65	1,703,000.07
合计	4,900,044.65	1,703,000.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,953,852.49	65,214,593.31	64,354,066.26	15,814,379.54
二、离职后福利-设定提存计划		2,943,039.23	2,942,218.15	821.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,953,852.49	68,157,632.54	67,296,284.41	15,815,200.62

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,726,010.00	57,468,009.31	56,644,019.31	14,550,000.00

二、职工福利费		435,584.00	435,584.00	
三、社会保险费		3,283,280.95	3,284,590.61	-1,309.66
其中：医疗保险费		2,929,009.92	2,930,322.37	-1,312.45
工伤保险费		44,925.58	44,858.10	67.48
生育保险费		309,345.45	309,410.14	-64.69
四、住房公积金		3,202,888.00	3,107,019.00	95,869.00
五、工会经费和职工教育经费	1,227,842.49	824,831.05	882,853.34	1,169,820.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,953,852.49	65,214,593.31	64,354,066.26	15,814,379.54

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,854,359.05	2,853,605.42	753.63
2、失业保险费		88,680.18	88,612.73	67.45
合计		2,943,039.23	2,942,218.15	821.08

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,080,424.70	1,300,633.91
企业所得税	4,600,706.27	7,173,519.56
个人所得税	792,379.96	511,546.76
城市维护建设税	216,606.50	93,205.52
教育费附加	155,650.73	67,467.51
印花税	158,365.30	200,000.00
合计	7,004,133.46	9,346,373.26

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	18,933,760.80	2,202,284.77
其他应付款	78,406,680.61	64,603,597.01
合计	97,340,441.41	66,805,881.78

应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-徐汇区新路达商业集团集体联合会	2,178,961.18	2,178,961.18
应付股利-其他	23,323.59	23,323.59
应付股利-分红	16,731,476.03	
合计	18,933,760.80	2,202,284.77

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	78,406,680.61	64,603,597.01
合计	78,406,680.61	64,603,597.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付职工薪酬	482,453.10	482,453.10
合计	482,453.10	482,453.10

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		

二、辞退福利	935,385.87	1,136,785.01
三、其他长期福利		
合计	935,385.87	1,136,785.01

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
赔偿金	277,283.00	277,283.00	根据预计结果计提
合计	277,283.00	277,283.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,439,243.20		189,516.36	12,249,726.84	
合计	12,439,243.20		189,516.36	12,249,726.84	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
动迁款结转	12,439,243.20			189,516.36		12,249,726.84	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	223,086,347.00						223,086,347.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	39,209,950.82			39,209,950.82
其他资本公积	25,979,396.51			25,979,396.51
合计	65,189,347.33			65,189,347.33

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	143,856,379.70	-19,009,569.27			-4,752,392.32	-14,257,176.95		129,599,202.75
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	143,856,379.70	-19,009,569.27			-4,752,392.32	-14,257,176.95		129,599,202.75
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	143,856,379.70	-19,009,569.27			-4,752,392.32	-14,257,176.95		129,599,202.75

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,821,855.31			49,821,855.31
合计	49,821,855.31			49,821,855.31

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	243,375,800.89	208,453,638.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		307,802.76
调整后期初未分配利润	243,375,800.89	208,761,441.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,269,875.50	53,089,382.56
减：提取法定盈余公积		3,974,410.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,731,476.03	14,500,612.56

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	259,914,200.36	243,375,800.89

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	833,696,960.47	703,784,573.32	584,684,185.47	488,176,678.18
其他业务	24,288,894.58	3,628,753.16	32,606,130.90	4,773,517.04
合计	857,985,855.05	707,413,326.48	617,290,316.37	492,950,195.22

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,083,920.21	1,093,146.71
教育费附加	783,106.54	633,907.74
房产税	645,820.16	605,898.29
土地使用税	11,489.88	12,478.14
车船使用税	5,525.40	5,125.57
印花税		24,114.20
合计	2,529,862.19	2,374,670.65

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,481,322.54	48,131,797.29
其他人工成本	6,042,763.12	1,768,108.62
差旅费	50,885.71	259,149.01
运杂费	4,910,273.94	317,971.96
手续费	2,702,646.37	1,740,472.84
业务费、广告费、展览费、宣传费等	1,237,194.32	416,568.56
仓储租赁费、办公费、水电费、通信费、	13,353,540.57	12,065,944.63

会务费等		
物料消耗	103,914.75	155,973.16
其他	398,546.64	481,528.89
合计	73,281,087.96	65,337,514.96

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,325,756.51	20,613,671.81
折旧费	2,532,608.03	2,538,771.46
无形资产摊销	1,669,977.41	2,027,597.15
其他人员成本	899,727.55	579,892.93
办公费、水电费、通信费、会务费等	899,506.16	742,149.52
中介机构费用	153,523.24	877,229.58
劳动保护费	366,852.38	13,425.00
租赁费用	8,312,502.83	8,073,515.47
业务招待费	474,681.36	765,862.05
修理、维修费用	210,364.45	377,410.22
其他	2,668,492.93	1,023,875.05
合计	37,513,992.85	37,633,400.24

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,150,777.79	
减：利息收入	-8,252,757.49	-5,818,204.26
汇兑损益		
其他	130,951.30	52,763.43
合计	-6,971,028.40	-5,765,440.83

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	191,808.36	400,593.24
代扣个人所得税手续费	56,011.36	
合计	247,819.72	400,593.24

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,625,909.61	5,932,706.68
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,625,909.61	5,932,706.68

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-65,872.49	13,999.90
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-92,986.77	-1,602,945.28
合计	-158,859.26	-1,588,945.38

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,363,754.42	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,363,754.42	

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	43,800	
合计	43,800	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		8,758,561.30	
其他	5,305.08	9,462.79	5,305.08
合计	5,305.08	8,768,024.09	5,305.08

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	43,164.14	18,906.87	43,164.14
其中：固定资产处置损失	43,164.14	18,906.87	43,164.14
无形资产处置损失			
其他	59,680.49	26,743.87	59,680.49
合计	102,844.63	45,650.74	102,844.63

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,416,562.70	8,214,380.30
递延所得税费用	829,551.87	-175,299.42
合计	10,246,114.57	8,039,080.88

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	43,515,990.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,878,997.52
子公司适用不同税率的影响	-132,994.81
调整以前期间所得税的影响	-324,094.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,044.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-270,506.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,668.71
所得税费用	10,246,114.57

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七.57

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项及其他	38,880,504.36	33,693,650.51
合计	38,880,504.36	33,693,650.51

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营管理费用及往来款项	40,663,395.94	40,583,989.84
合计	40,663,395.94	40,583,989.84

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	33,269,875.50	30,187,623.14
加：资产减值准备	2,363,754.42	
信用减值损失	158,859.26	1,588,945.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,532,608.11	2,538,771.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,669,977.41	2,027,597.15
长期待摊费用摊销	4,301,623.42	3,270,459.40
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）	-43,800	18,906.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	43,164.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,150,777.79	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,625,909.61	-5,932,706.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	829,551.87	-175,299.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,072,649.43	724,660.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,952,913.52	-34,102,314.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,199,722.38	33,512,141.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,668,975.98	33,658,785.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	641,611,145.08	423,976,004.35
减：现金的期初余额	473,406,101.24	387,681,524.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,205,043.84	36,294,480.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	641,611,145.08	473,406,101.24
其中：库存现金	5,665.96	220,476.42
可随时用于支付的银行存款	640,997,199.37	472,730,759.26
可随时用于支付的其他货币资	608,279.75	454,865.56

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	641,611,145.08	473,406,101.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	保证金
合计	300,000.00	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	15,161,312.00	递延收益	189,516.36

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

报告期内，公司新设全资子公司上海第一医药深海医药有限公司，认缴注册资本为 1000.00 万元。截至报告期末，公司尚未实缴注册资本。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海长城华美仪器试剂有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海第一医药八方医药有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海汇丰医药药材有限责任公司	上海	上海	医药销售	100.00		同一控制下合并
上海第一医药汇丰大药房有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		同一控制下合并
上海第一医药汇丰太和堂药房有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	同一控制下合并
上海汇丰便利有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	设立
上海第一医药汇丰汇华药房有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	非同一控制下合并
上海第一医药崇明医药药材有限公司	上海	上海	医药销售	51.00		非同一控制下合并
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	非同一控制下合并
上海第一医药深海医药有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海第一医药崇明医药药材有限公司	49.00			700.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海第一医药崇明医药药材有限公司	6,117.58	129.89	6,247.47	5,450.31		5,450.31	5,867.25	123.14	5,990.39	5,301.44		5,301.44

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海第一医药崇明医药药材有限公司	6,862.95	108.20	108.20	-485.45	5,853.62	39.05	39.05	-9.17

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	54.51	54.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		2.03

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)进行风险评定并提供限额内担保。公司对客户设置了 赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

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

**1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本集团无借款，故无人民币基准利率变动风险。

**2. 汇率风险**

无

**(三) 流动性风险**

流动风险，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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	182,050,710.62		25,048,000.00	207,098,710.62
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	182,050,710.62		25,048,000.00	207,098,710.62
(六) 交易性金融负债				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以资产负债表日所持有沪深 A 股收盘价作为市价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

(1) 由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的 PB 取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百联集团有限公司	上海	国有资产经营,资产重组,投资开发,国内贸易(除专项审批外),生产资料,企业管理,房地产开发,食品销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	100,000.00	44.95	44.95

本企业的母公司情况的说明:上海市国有资产监督管理委员会持有百联集团有限公司 100%股权。本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华氏崇明大药房有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
百联全渠道电子商务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
华联超市股份有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业

上海华联超市物流有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百红商业贸易有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海唯新企业投资有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联集团财务有限责任公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联物业管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海又一城购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联中环购物广场有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海华联投资发展有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海友谊南方商城有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海三联（集团）有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联电器科技服务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海世纪联华超市虹口有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联新邻购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百红商业贸易有限公司	采购商品	57,963.62	66,258.48
上海三联（集团）有限公司	采购商品	1,040,820.10	158,541.69
百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	交易手续费	391,486.24	86,007.46
上海百联物业管理有限公司	物业费	2,706,072.90	1,344,012.94

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海百红商业贸易有限公司	仓库	326,087.29	2,768,170.95

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海又一城购物中心有限公司	经营网点	339,646.10	264,442.50
上海世纪联华超市虹口有限公司	临时展位	15,167.07	
上海百联中环购物广场有限公司	经营网点	867,979.68	928,561.74
上海百联新邻购物中心有限公司	经营网点	616,292.94	
上海华联超市物流有限公司	仓库	3,348,353.64	4,919,228.08
上海三联（集团）有限公司	仓库	31,756.02	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	431.77	329.19

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

报告期内，经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协

议暨关联交易的议案》。由百联集团财务有限责任公司为公司及公司全资和控股子公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的从事的其他金融服务。协议期内，百联财务公司为公司及公司全资和控股子公司提供融资额度不高于人民币 4 亿元，公司及公司全资和控股子公司在百联财务公司存款余额总额不高于人民币 4 亿元。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司及公司全资和控股子公司向百联集团财务有限责任公司贷款 0 元。公司在百联财务公司存款余额为 385,348,306.96 元，报告期利息收入 2,318,010.46 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	277,484.62	13,874.23	2,468,336.28	123,416.81
	联华超市股份有限公司	977,400.00	48,870.00		
预付账款					
	上海百红商业贸易有限公司			589.05	
	上海百联中环购物广场有限公司	164,594.69			
	上海百联新邻购物中心有限公司	100,503.10			
其他应收款					
	百联全渠道电子商务有限公司	10,000.00	300.00	10,000.00	300.00
	上海又一城购物中心有限公司	73,456.26		105,740.00	3,172.20
	上海百联中环购物广场有限公司	15,760.00		334,365.94	10,030.98
	上海百联新邻购物中心有限公司	210,706.20	6,321.19	210,706.20	6,321.19
	上海世纪联华超市虹口有限公司	6,200.00		30,322.00	909.66
	上海华联投资发展有限公司			1,412,170.28	42,365.11
	上海华联超市物流有限公司	280,000.00	8,400.00	860,000.00	25,800.00
	上海百红商业贸易有限公司	694.89			
	上海百联电器科技服务有限公司	5,710.33	171.31		
	上海百联德泓购物中心有限公司	105,740.00	3,172.20		

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	华联超市股份有限公司	209,950.51	3,090.51
	上海百红商业贸易有限公司	112,347.33	199,560.11
	上海三联(集团)有限公司	1,991,905.69	1,038,361.71
其他应付款			
	上海百红商业贸易有限公司	543,352.00	
	安付宝商务有限公司	105,829.73	
	上海百联物业管理有限公司	974,656.85	
	上海华联超市物流有限公司	1,965,049.22	
	上海百联云商商贸有限公司	67,241.00	
预收账款			
	百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	428,601.34	3,890.67

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

根据 2001 年公司资产重组过程中的股东华联(集团)有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司的承诺和 2010 年 4 月上海华联投资发展有限公司的公函,上述公司将承担对原商业网点重组遗留问题的处置责任。本报告期内,2020 年 2 月收到应收处置历史遗留问题款项 141.22 万元。截至报告期末,已累计为原商业网点历史遗留问题的处理支付了 13,926.22 万元。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

公司无报告分部的原因：公司主营业务为上海地区的医药零售及批发，两者是关联度较高的整体业务，因此公司无报告分部。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	38,188,350.35
1至2年	
2至3年	178,399.00
3年以上	13,685.40
合计	38,380,434.75

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征分类	11,846,793.33	30.87	765,956.83	6.47	11,080,836.50	27,043,212.21	51.46	1,409,761.49	5.21	25,633,450.72
内部往来不计提	26,533,641.42	69.13			26,533,641.42	25,508,449.67	48.54			25,508,449.67
合计	38,380,434.75	/	765,956.83	/	37,614,477.92	51,141,900.39	/	1,409,761.49	/	51,141,900.39

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征分类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征分类	11,846,793.33	765,956.83	6.47
合计	11,846,793.33	765,956.83	6.47

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,654,708.93	573,872.43	4.92
1至2年			30.00
2至3年	178,399.00	178,399.00	100.00
3年以上	13,685.40	13,685.40	100.00
合计	11,846,793.33	765,956.83	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,409,761.49	94,361.90	738,166.56			765,956.83
合计	1,409,761.49	94,361.90	738,166.56			765,956.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	2,010,373.22	16.97	100,518.66
第二名	1,546,777.98	13.06	77,338.90
第三名	1,094,744.32	9.24	54,737.22
第四名	968,543.76	8.18	48,427.19
第五名	637,939.00	5.38	31,896.95
合计	6,258,378.28	52.83	312,918.92

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	212,674,215.81	58,548,285.06
合计	212,674,215.81	58,548,285.06

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	212,749,108.61
1 至 2 年	
2 至 3 年	4,500.00
3 年以上	167,345.00
合计	212,920,953.61

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金及保证金	2,201,786.20	2,102,828.00
应收历史遗留问题处置款		1,412,170.28
其他往来款项	785,460.03	725,650.50
经营租用房屋征收补偿		8,811,238.00
合并范围内往来款项	209,933,707.38	45,754,359.25
合计	212,920,953.61	58,806,246.03

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	200,615.97		57,345.00	257,960.97
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	11,223.17			11,223.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	189,392.80		57,345.00	246,737.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	200,615.97		11,223.17			189,392.80

坏账准备					
按单项计提坏账准备	57,345.00				57,345.00
合计	257,960.97		11,223.17		246,737.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	203,786,230.31	1年以内	95.71	
第二名	内部往来	6,147,477.07	1年以内	2.89	
第三名	保证金	360,000.00	1年以内	0.17	
第四名	保证金	341,556.20	1年以内	0.16	
第五名	保证金	334,365.94	1年以内	0.16	
合计	/	210,969,629.52	/	99.09	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	85,834,674.03	3,996,800.00	81,837,874.03	85,834,674.03	3,996,800.00	81,837,874.03
合计	85,834,674.03	3,996,800.00	81,837,874.03	85,834,674.03	3,996,800.00	81,837,874.03

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汇丰医药药材有限责任公司	48,580,449.02			48,580,449.02		
上海长城华美仪器试剂有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海第一医药八方医药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海第一医药崇明医药药材有限公司	7,423,669.76			7,423,669.76		3,996,800.00
上海第一医药汇丰大药房有限公司	14,830,555.25			14,830,555.25		
合计	85,834,674.03			85,834,674.03		3,996,800.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
上海华氏崇明大药房有限公司	545,050.88									545,050.88	
上海曙东药房有限公司											
小计	545,050.88									545,050.88	
合计	545,050.88									545,050.88	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,814,112.89	167,189,256.66	228,945,121.62	199,996,750.45
其他业务	15,369,212.01	2,172,761.14	22,843,708.33	3,609,204.33
合计	217,183,324.90	169,362,017.80	251,788,829.95	203,605,954.78

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,625,909.61	5,932,706.68
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,625,909.61	5,932,706.68

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	635.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	247,819.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,375.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-47,926.19	
少数股东权益影响额		
合计	146,153.98	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.1491	0.1491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56	0.1485	0.1485

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的半年度报告文本； 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； 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
--------	---

董事长：徐子瑛

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用