

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司

2018 年度财务决算报告

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。公司 2018 年财务报表经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。现将 2018 年度财务决算报告如下：

一、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表编制范围：

1. 会计政策、会计估计：

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

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，公司需对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

2. 合并报表编制范围：

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

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

二、主要财务数据和指标:

单位: 人民币元

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
--	-------	-------	---------	-------

营业收入	9,176,269,668.64	7,751,139,413.84	18.39%	6,249,335,716.12
归属于上市公司股东的净利润	521,069,744.32	422,714,107.41	23.27%	353,377,013.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	508,242,970.39	388,755,459.31	30.74%	337,208,666.28
经营活动产生的现金流量净额	635,771,681.76	391,156,158.70	62.54%	192,632,310.20
基本每股收益（元/股）	0.9177	0.8120	13.02%	0.6788
稀释每股收益（元/股）	0.9177	0.8120	13.02%	0.6788
加权平均净资产收益率	13.47%	16.02%	-2.55%	14.96%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	7,355,878,562.60	7,146,602,324.10	2.93%	6,013,220,634.37
归属于上市公司股东的净资产	4,045,563,115.69	3,693,938,649.60	9.52%	2,496,370,023.40

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析：

1. 资产负债情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率（%）	原因
货币资金	1,351,854,185.21	2,195,976,542.63	-844,122,357.42	-38.44	本期偿还短期借款、短期融资券，支付长期股权投资等款项导致货币资金减少
其他流动资产	646,928,855.67	13,083,300.89	633,845,554.78	4,844.69	本期购买银行理财产品本金及利息增加
长期股权投资	80,993,857.09	11,999,511.67	68,994,345.42	574.98	本期新增对联营企业的投资
在建工程	43,031,519.83	7,494,758.35	35,536,761.48	474.15	本期末新开门店的装修、华宁中药科技厂房、呈贡专家楼增加
递延所得税资产	28,944,346.97	45,017,599.25	-16,073,252.28	-35.70	可弥补亏损减少
短期借款	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00	本期偿还短期借款
预收款项	9,034,482.31	6,162,085.47	2,872,396.84	46.61	房屋转租预收款增加
应付职工薪酬	125,158,764.70	64,720,075.25	60,438,689.45	93.38	本期门店数量及员工人数增加，导致期末余额增加。另外，公司加强了员工业绩考核，提升了业绩工资在工资总额的占比，将销售任务完成率、门店毛利率、品类占比、存货周转、会员开发等各月指标与员工薪酬进行关联考核，导致在各月末需要每月按上述指标的完成情况进行提前计提。
一年内到期的非流动负债	798,898,614.27	35,297.75	798,863,316.52	2,263,213.14	应付债券重分类
其他流动负债	0.00	398,949,599.37	-398,949,599.37	-100.00	短期融资券到期兑付

应付债券	0.00	796,478,652.42	-796,478,652.42	-100.00	应付债券重分类至一年内到期的非流动负债
长期应付款	19,669.93	53,822.21	-34,152.28	-63.45	融资租赁运输设备款减少及重分类到一年内到期的非流动负债
其他综合收益	923,733.32	38,068.25	885,665.07	2,326.52	外国子公司外币报表折算差异形成

2. 利润情况

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	变动额	变动率（%）	原因
投资收益	24,002,076.03	2,000,867.66	22,001,208.37	1,099.58	本期购买的理财产品增多
资产处置收益	582,912.74	-3,009,950.27	3,592,863.01	-119.37	固定资产处置形成
其他收益	608,234.83	76,063.83	532,171.00	699.64	本期新增小规模纳税人增值税减免
营业外收入	16,964,703.06	46,252,726.00	-29,288,022.94	-63.32	上期定向增发定金转营业外收入导致
营业外支出	9,618,915.18	6,812,918.36	2,805,996.82	41.19	捐赠支出和非流动资产毁损报废损失增加
所得税费用	171,900,446.63	124,112,165.59	47,788,281.04	38.5	利润增加及永久性差异纳税调增导致应纳税所得额增加

3. 现金流量情况

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	变动额	变动率（%）	原因
收到的税费返还	5,734.09	239,046.44	-233,312.35	-97.60	子公司云南三色空间广告有限公司本期收到税收返还减少
收到其他与经营活动有关的现金	72,288,587.48	123,954,139.88	-51,665,552.40	-41.68	手续费、租金收入及备用金收回等减少
支付的各项税费	836,510,687.01	477,361,185.79	359,149,501.22	75.24	本期大部分门店转为小规模纳税人，导致期末存货已经提前缴纳了增值税及本期利润增加及永久性差异纳税调整导致企业所得税增加
收回投资收到的现金	2,335,000,000.00	515,000,000.00	1,820,000,000.00	353.40	本期购买的理财产品赎回增多
取得投资收益收到的现金	23,174,708.33	2,983,696.54	20,191,011.79	676.71	本期购买的理财产品增多导致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	203,653.25	404,471.47	-200,818.22	-49.65	本期处置固定资产减少

投资支付的现金	3,015,500,000.00	250,727,042.54	2,764,772,957.46	1,102.70	本期购买的理财产品增多
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,614,657.99	3,536,495.61	8,078,162.38	228.42	本期支付上期未支付的收购款形成
支付其他与投资活动有关的现金	69,501,294.25	407,684,168.03	-338,182,873.78	-82.95	本期收购门店减少
吸收投资收到的现金	5,250,000.00	891,789,993.88	-886,539,993.88	-99.41	上期非公开发行股票收到募集资金
取得借款所收到的现金	0.00	150,000,000.00	-150,000,000.00	-100.00	本期没有新增借款
发行债券收到的现金	0.00	398,400,000.00	-398,400,000.00	-100.00	本期未发行债券
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	31,000,000.00	-31,000,000.00	-100.00	本期未发生新的筹资活动
偿还债务所支付的现金	514,035,958.62	850,684,113.07	-336,648,154.45	-39.57	本期偿还债务减少
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	9,190,000.00	-9,190,000.00	-100.00	本期未发生新的筹资活动

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司
2019年2月25日