

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 2019 年年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人徐子璞、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润 53,089,382.56 元，母公司实现净利润 39,744,104.26 元，年末母公司累计可供分配的利润余额为 204,494,999.94 元。

公司董事会提议：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 223,086,347 股，以此计算合计拟派发现金红利 16,731,476.03 元（含税），占当年实现归属于上市公司股东的净利润 31.52%，剩余未分配利润结转下一年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告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讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中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	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	2019 年度

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	徐子琪

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	王一芳、张佳朕

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增 减(%)	2017年
营业收入	1,243,169,488.29	1,176,665,762.11	5.65	1,556,146,205.50
归属于上市公司股东的净利润	53,089,382.56	47,186,332.49	12.51	43,476,771.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	37,469,040.76	18,661,168.13	100.79	41,261,272.01
经营活动产生的现金流量净额	104,601,581.36	42,793,435.99	144.43	120,074,112.58
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	725,329,730.23	662,560,731.44	9.47	707,057,559.56
总资产	1,216,551,640.88	1,079,466,351.75	12.70	1,135,968,181.87

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.08	112.5	0.18
加权平均净资产收益率（%）	7.63	6.89	增加0.74个百分点	6.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.38	2.73	增加2.65个百分点	5.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 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 100.79%，主要系报告期内公司深化运营驱动，积极丰富商品品类、完善服务功能、拓展销售渠道，促进营业收入增长；进一步推进管理精细化，在提升商品毛利率的同时降低费用率。

2. 经营活动产生的现金流量净额同比增长 144.43%，主要系本期销售收入增长，同时加强资金管理，提高资金使用效率所致。

3. 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）同比增长 112.5%，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。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	307,984,638.80	309,305,677.57	302,059,297.88	323,819,874.04
归属于上市公司股东的净利润	14,117,679.49	16,069,943.65	7,995,699.44	14,906,059.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,392,218.63	15,952,308.40	5,452,085.99	8,672,427.74
经营活动产生的现金流量净额	46,615,747.09	-12,956,962.06	34,284,845.13	36,657,951.20

注: 第二季度经营活动产生的现金流量净额为负数主要系医保结算资金回笼推迟所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	20,226.97	33,536,984.78	125,410.01
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	3,885,108.11	4,017,592.00	2,032,866.05
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		72,822.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,161.90		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,895,087.37	375,067.71	756,628.51
所得税影响额	-5,199,242.55	-9,477,302.48	-699,405.37
合计	15,620,341.80	28,525,164.36	2,215,499.20

十一、 采用公允价值计量的项目

√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	198,867,750.37	226,108,279.89	27,240,529.52	0
合计	198,867,750.37	226,108,279.89	27,240,529.52	0

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(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、人口老龄化加速和千禧一代成长，全社会的大健康需求不断提升和细分。国家统计局数据显示，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%。《2019国民健康洞察报告》显示，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。报告期内，公司密切关注人口结构变化和消费趋势，积极满足不同人群的健康需求，药品和其他健康产品销售持续扩大。

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。报告期内，公司重视提升药事服务专业能力，积极为终端消费者提供配药、送药、用药指导、用药提醒、健康顾问、中医养生以及其他延伸健康服务，从而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。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，构建适应社会消费新趋势的现代电商通道，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

2019 年，我国仍处于转型发展的重要战略机遇期。但国际经济环境复杂严峻，国内经济稳中有变、变中有忧，各项改革仍需攻坚克难，药品流通行业发展增速受多重因素影响有所放缓。但随着国内经济增长和结构调整，人们生活水平不断提高，大健康理念持续增强，全社会医药健康服务需求将不断增长，特别是人口老龄化程度日益加深，将促使药品流通市场规模进一步扩大。因此，2019 年行业总体发展仍呈现稳步增长、增速放缓的态势（中国医药商业协会《药品流通蓝皮书：中国药品流通行业发展报告（2019）》）。医药流通行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。

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。

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，通过第一医药商店 66 周年庆等一系列营促销活动，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，公司打造了创新店型，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进行了探索，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超过 30 场培训。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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，公司根据行业经营特点和市场需求，一方面为适应大健康市场需求释放、消费行为变化与行业竞争态势愈发激烈等变化，通过提升运营质量与效率，不断改善自身经营服务的市场可达性；另一方面为适应医改新政策不断出台落地、原有准入限制不断放开带来的经营服务要求的变化，不断对经营模式与经营结构进行调整、规范、优化。通过以上举措，公司巩固了区域市场份额、提升了内在经营质量，实现了企业价值提升，较好地完成了全年的各项经济指标和主要工作任务。

报告期，公司从业态延伸与内部供应链构建的角度出发，积极丰富商品品类、完善服务功能，寻求零售和批发业态在市场项目、品种培育、服务功能建设、业态创新上的多向关联合作，形成了具有核心主业支撑和多边新生业务并举的战略实施格局。

报告期，公司在零售经营领域深入推进调整优化，以抓好药品、医疗器械经营为基础，着力拓展连锁经营在大健康产品、保健用品、居家用品等相关品类的经营，并结合新的消费趋势丰富中医药养身服务项目体验并启动开发 OEM 品类品种，在经营市场上争取新的突破。同时，公司加快探索线上经营与线下服务在大健康专业领域的协同，更加精准地满足个性化需求，提升消费者满意度。

报告期，公司在抓实经营发展的同时，通过持续落实制度及流程完善工作，保持内控体系建设力度，提升风险控制能力，保障企业安全运行、有质运行、高效运行，形成内控工作体系化、风险控制前移化、营运管理标准化、安全管理平行化。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 124,316.95 万元，同比增长 5.65%，其中主营业务收入 118,382.06 万元，同比增长 5.55%。实现利润总额 6,862.90 万元，同比增幅 16.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,308.94 万元，同比增长 12.51%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,746.90 万元，同比增长 100.79%。

1. 医药批发业务

报告期内，医药批发业务实现营业收入 45,498.90 万元，同比增长 2.99%。

面对两票制、零加成、药占比、带量采购及辅助用药控制等政策叠加的不利影响，公司积极拓展客户渠道，充分挖掘上下游客户资源，不断深化合作、丰富产品线以获得新份额，推进购进与销售联动；同时以强化基础管理和业务管控为重点，多措并举抓目标落实，在组织架构调整、运营合并与业务结构优化方面取得了较大改进，实现了较好的经济效益，盈利能力稳中有升。

2. 医药零售业务

报告期内，医药零售业务实现营业收入 72,883.16 万元，同比增长 7.22%。

报告期内，公司按照“深入推进组织变革，显著提升组织效率，创新突破业务模式”的总体工作要求，努力谋求高质量发展。通过整合、完善和升级等途径，深入推进公司管理精细化。公司充分考虑“商品结构调整、经营转型拓展及营销策略优化”等因素的关联性，构建源头采购与终端经营互动机制，加大对药品、非药品和 OEM 商品的引进、开发力度，丰富并优化经营产品线，不断提升差异化竞争能力。

报告期内，公司在经营拓展上着眼于品牌和商品营销的有机结合，深入研究和总结经营提升方法和经验，提高转型发展成效。公司对品牌建设从载体挖掘和市场融合两方面进行了

有益的探索,结合年度各期营销活动,切入个性化特征鲜明的商品营销内容,挖掘市场商机,拓展业务增长点,通过引进品牌、融合品牌及各类商务合作活动,在优化经营资源配置和运用的过程中,以品牌互补和效应叠加的方式,形成了品牌集群的市场号召效应,提高了公司创造良好业绩的软实力。

报告期内,公司新开 5 家门店,门店总数达到 98 家。B2C 线上合作平台除天猫之外新增百联全渠道和拼多多电商平台,门店 O2O 业务通过饿了么、美团、京东到家等平台积极开展。报告期,公司线上业务规模达到 2,687 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,243,169,488.29	1,176,665,762.11	5.65
营业成本	994,359,392.33	948,741,374.59	4.81
销售费用	123,676,508.75	129,557,589.58	-4.54
管理费用	84,277,116.58	84,812,359.82	-0.63
研发费用			
财务费用	-9,333,764.03	-5,411,994.66	-72.46
经营活动产生的现金流量净额	104,601,581.36	42,793,435.99	144.43
投资活动产生的现金流量净额	-4,145,203.80	34,767,554.30	-111.92
筹资活动产生的现金流量净额	-14,731,800.52	-13,384,151.88	-10.07

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见如下:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药零售	728,831,586.21	562,808,076.82	22.78%	7.22%	5.99%	增加 0.89 个百分点
医药批发	454,989,011.83	421,759,705.38	7.30%	2.99%	2.77%	增加 0.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	1,183,820,598.04	984,567,782.20	16.83%	5.55%	4.59%	增加 0.76 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占 成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)	情况 说明
医药零售	原材料/销售成本	562,808,076.82	57.16	530,987,118.39	56.41	5.99	
医药批发	原材料/销售成本	421,759,705.38	42.84	410,375,067.46	43.59	2.77	

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,453.36 万元，占年度销售总额 12.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 33,481.08 万元，占年度采购总额 32.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
销售费用	123,676,508.75	129,557,589.58	-4.54	
管理费用	84,277,116.58	84,812,359.82	-0.63	
财务费用	-9,333,764.03	-5,411,994.66	-72.46	报告期资金集中管理，利息收入增加

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	变动金额	增减 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	104,601,581.36	42,793,435.99	61,808,145.37	144.43	主要系本期加强资金管理，提高资金使用效率所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,145,203.80	34,767,554.30	-38,912,758.10	-111.92	报告期内房屋征收补偿款减少
筹资活动产生的现金流量净额	-14,731,800.52	-13,384,151.88	-1,347,648.64	-10.07	报告期内股利分配增加

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
信用减值损失	-478,223.21			公司实施新金融工具会计准则影响所致
资产减值损失	-3,441,075.00	1,770,767.40	-294.33	报告期末根据存货近效期情况计提存货跌价损失增加
资产处置收益	36,333.36	34,276,241.17	-99.89	报告期内房屋征收补偿款减少
营业外收入	17,626,713.87	540,385.39	3161.88	报告期内租赁物业动迁/征收补偿增加

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据			1,500,000.00	0.14	-100.00	报告期末应收票据减少
预付款项	15,720,695.98	1.29	7,019,098.21	0.65	123.97	报告期末为春节备货预付款增加
其他应收款	16,902,205.72	1.39	5,552,037.98	0.51	204.43	报告期末应收租赁物业征收补偿款增加
可供出售金融资产			193,523,950.37	17.93	-100.00	公司实施新金融工具会计准则影响所致
其他权益工具投资	226,108,279.89	18.59				公司实施新金融工具会计准则影响所致
在建工程	380,071.37	0.03	1,489,317.27	0.14	-74.48	软件系统开发完工转出
短期借款			22,500,000.00	2.08	-100.00	已满足终止确认条件的短期借款转出
预收款项	1,703,000.07	0.14	2,519,654.10	0.23	-32.41	期末预收款项减少
应付职工薪酬	14,953,852.49	1.23	8,602,122.89	0.8	73.84	报告期绩效考核方案及发放结构调整
其他应付款	66,805,881.78	5.49	45,708,468.64	4.23	46.16	主要系已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	0.04				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) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告第三节“公司业务概要”中“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”的内容。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	医药零售	7	0.55	91	1.59

注：报告期内，新开中山南二路店、临青店、广灵店、中山北二路店、秋桂路店，故期末公司经营门店总数由期初的 93 家增加至 98 家；经济大药房因物业调整原因，租赁面积减少至 150.00 平方米，经营门店总建筑面积由期初的 22,585.66 平方米变更为 21,152.68 平方米。

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 主要经营模式数据

主要经营模式	建筑面积（平方米）	经营面积（平方米）	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）
医药零售	21,152.68	11,875.99	728,831,586.21	562,808,076.82	22.78%

(2) 门店变动情况

报告期内，公司增加门店 5 家，无关闭门店。公司医药零售门店增加情况如下：

地区	新增门店					
	门店名称	地址	建筑面积 (平方米)	开业时间	取得方式	收购或建造成本 (万元)
上海	中山南二路店	徐汇区中山南路二路 112 号底层	71.02 平米	2019.3	租赁	9.71
上海	临青	杨浦区临青路 385 号	176 平米	2019.6	租赁	28.87
上海	广灵	虹口区广灵二路 259 号	84 平米	2019.7	租赁	13.91
上海	中山北二路	虹口区中山北二路 1818 号 1 层	354 平米	2019.9	租赁	99.42
上海	秋桂路店	普陀区秋桂路 95 号	109 平米	2019.12	租赁	10.92

(3) 店效信息

地区	经营模式	报告期主营业务收入 (元)	去年同期主营业务收入 (元)	销售收入 增长率 (%)	门店建筑 面积(平方 米)	每平方米建 筑面积租金 (元/建筑面 积)	门店经营 面积 (平方米)	每平方米营业 面积销售额 (元/营业面 积)
上海	医药零售	728,831,586.21	679,768,305.03	7.22	21,152.68	1,346.22	11,875.99	61,370.18

(4) 仓储物流情况

公司在普陀区租赁了 20,610.16 平方米的仓储物业并建立物流配送中心，对物流配送统一管理，有利于物流成本的降低。物流配送中心使用 WMS 物流管理系统，提升了物流配送效率，为公司医药物流快速和可持续发展提供了保障。

报告期内，物流配送中心对第一医药商店、各连锁门店和批发业务客户实施统一储存和配送。

(5) 自营模式下商品采购与存货情况

货物货源情况	自营商品部分从代理商采购，部分从厂家采购。
采购团队情况	公司采购团队由商品质量管理、商品价格管理、商务洽谈、市场调研、合同审核、合同管理等相关专业人士组成。相关购销协议经专业人员审核后执行。
前五名供应商供货比例	报告期内，公司前 5 名供应商的供货占比合计 32.59%，对比上一年度前 5 名供应商供货占比 37.54%，下降 4.95 个百分点。

货源中断风险及对策	公司围绕集团做强渠道、上控资源和拓展合作的发展目标，致力于与行业内重点品牌商建立战略合作伙伴关系，加强合作的密切性，确保在主渠道采购同时，借助这些合作方补充货源，确保供货的稳定性，这种互补形式有效地规避了货源中断的风险。此外针对季节性商品，根据历年销售动态，做好提前备货准备，确保供货稳定。
存货管理政策	在存货管理方面，年初制定全年、季度采购计划，每月制定月度采购计划，并根据旺季品种紧俏品种特点提前计划备货。公司对商品实行动态管理，按批号进行检查，存货发出时按加权平均法计价。
对滞销、近效期及过期商品的处理政策	针对滞销、近效期及过期商品，公司将区分不同情况采取退厂换货、折价销售、报废削价、销毁等处理政策。

(6) 与行业相关的费用信息

单位：元

项目	报告期金额	上年同期金额	变动金额	变动比例(%)	变动原因
租金	28,476,232.84	30,411,805.71	-1,935,572.87	-6.36	
广宣费	2,304,037.81	1,135,287.45	1,168,750.36	102.95	报告期内加强品牌建设，开展多项营销活动
修理、维修费用	1,949,174.77	2,781,096.27	-831,921.50	-29.91	报告期内推进降本增效，修理费用减少

(7) 线上销售情况

报告期内，在“天猫医药馆”开设旗舰店的基础上，B2C业务新对接i百联和拼多多平台。公司所属门店积极拓展O2O业务，通过饿了么、美团、京东到家等平台开展到家业务。全年线上销售规模达到2,687万元。

(8) 客户情况

公司目前的客户分为线上和线下客户。线上客户主要为天猫、i百联、拼多多、饿了么、美团、京东到家等平台客户、“饿了么”、“美团”等O2O客户。线下客户主要包括医疗机构、商业公司、连锁药店等机构或企业类客户，以及在门店消费的个人客户。报告期，公司着力通过微信公众号平台、店内海报、合作平台资源位、社群等方式开展健康宣传和营销，不断吸引新的消费群体。

(五) 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

报告期内投资额	1,280,000.00
投资额增减变动数	1,280,000.00
上年同期投资额	269,620.64
投资额增减幅度(%)	374.74

报告期内，公司全资子公司上海第一医药汇丰大药房有限公司与上海醴恒企业管理合伙企业（有限合伙）、上海鹤梓鸣医疗科技有限公司共同发起设立上海第一医药汇丰恒鸣药房有限公司，分别认缴注册资本为30.00万元、189.00万元、81.00万元。截至报告期末，上海第一医药汇丰大药房有限公司已完成出资。

报告期内，公司与上海慈济药业有限公司共同发起设立上海曙东药房有限公司，分别认缴注册资本为98.00万元、102.00万元。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

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	5,314,320.00	46,464.00	435,600.00	其他权益工具投资	投资
600626	申达股份	900,000.00	<5	<5	5,470,264.80	45,738.00	713,512.80	其他权益工具投资	投资
600629	华建集团	440,000.00	<5	<5	6,838,430.39	118,039.68	-414,123.85	其他权益工具投资	投资
600628	新世界	191,200.00	<5	<5	2,555,655.42	35,269.13	626,705.31	其他权益工具投资	投资
600638	新黄浦	200,000.00	<5	<5	295,682.40	10,740.60	-47,385.00	其他权益工具投资	投资
002116	中国海诚	14,368,640.29	5.48	5.48	178,769,806.60	5,722,465.00	16,480,699.20	其他权益工具投资	投资
601229	上海银行	55,400.00	<5	<5	1,816,120.28	66,244.05	126,638.68	其他权益工具投资	投资
合计		17,287,240.29			201,060,279.89	6,044,960.46	17,921,647.14		

注：报告期内，华建集团实施了 2018 年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，故截至报告期末，公司持有华建集团股份数量由期初 655,776 股增加至 786,931 股。

报告期内，上海银行实施了 2018 年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，故截至报告期末，公司持有上海银行股份数量由期初 147,209 股增加至 191,372 股。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

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
天安保险股份有限公司	2,500,000.00	14,500,000.00	0.082	24,360,000.00		6,291,600.00	其他权益工具投资	投资
合计	2,500,000.00		/	24,360,000.00		6,291,600.00	/	/

(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

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	198,867,750.37	226,108,279.89	27,240,529.52	0
合计	198,867,750.37	226,108,279.89	27,240,529.52	0

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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】。2019 年底该公司总资产 6,233.14 万元，净资产 1,352.90 万元，2019 年度净利润 30.45 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】。2019 年底该公司总资产 2,714.53 万元，净资产 2,372.14 万元，2019 年度净利润 80.77 万元。

（3）上海第一医药健康加芬药妆有限公司

该公司注册资本金为 100 万元，本公司持有其 100% 股权。该公司主营业务范围为：化妆品，日用百货，文化用品，经济信息咨询服务，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告，附设分支机构；经营方式：批发兼零售；经营项目：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）。【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】。2019 年底该公司总资产 266.54 万元，净资产 216.95 万元，2019 年度净利润 22.24 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、建筑装修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】。2019 年底该公司总资产 30,593.56 万元，净资产 6,464.05 万元，2019 年度净利润 1,399.78 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】。2019 年底该公司总资产 5,990.39 万元，净资产 688.96 万元，2019 年度净利润 11.26 万元。

（6）上海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：药品销售，食品销售，烟草专卖零售（限分支机构经营），食用农产品、日用百货、通讯设备、自行车、办公用品的销售，医疗器械经营，美容店，保健按摩，营养健康咨询（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】。2019 年底该公司总资产 6,787.87 万元，净资产 1,585.07 万元，2019 年度净利润 759.14 万元。

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	上海汇丰医药药材有限责任公司	上海汇丰大药房有限公司
主营业务收入	61,970.10	24,755.00
主营业务利润	2,445.50	5,912.41
主营业务成本	59,524.60	18,842.59
销售费用	970.68	3,556.87
管理费用	545.62	1,468.95

财务费用	-11.77	-8.84
净利润	1,399.78	759.14

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

公司名称	本年度净利润	2018 年度净利润	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	304,535.39	514,105.42	-40.76	主要是报告期营业利润减少
上海长城华美仪器试剂有限公司	807,660.61	27,564,571.81	-97.07	主要是上期有房屋征收补偿款
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	222,351.12	98,151.70	126.54	主要是报告期营业收入增加
上海汇丰医药药材有限责任公司	13,997,838.68	5,465,795.14	156.10	主要是报告期公司批发板块业务整合
上海汇丰大药房有限公司	7,591,379.04	5,249,954.36	44.60	主要是报告期营业利润增加
上海第一医药崇明医药药材有限公司	112,567.70	-42,838.50	362.77	主要是报告期营业利润增加

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业的发展趋势

目前，中国药品流通行业呈现六大趋势：一是药品流通行业继续呈现稳步增长态势，二是新一轮兼并重组进一步提高行业集中度，三是医药供应链物流服务规模化、标准化及专业化水平不断提升，四是医药电商全方位打造大健康生态圈，五是专业支撑与科技赋能推动零售药店转型升级，六是打造企业核心竞争力，实现高质量发展（中国医药商业协会《药品流通蓝皮书：中国药品流通行业发展报告（2019）》）。

2. 公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司作为医药行业的品牌企业，在业内具有较高知名度和广泛的市场认知度，在本地区大健康消费市场上具有较高的影响力和商业信誉。未来公司将致力于巩固和扩大区域优势，进一步提升市场影响力和市场地位。

3. 公司的主要行业优势和困难

公司同时具备医药批发和零售资质，批零一体化运营具备一定基础。较高的品牌声誉、丰富的门店店型、不断提升的专业能力、全渠道的营销能力相结合，能够实现线上线下联动，跨区域、跨时段地为消费者提供健康服务。

人工成本和租金水平逐年上涨，“两票制”、医保控费和支付方式改革、带量采购等医改政策对行业的影响较大，因转型升级和创新投入带来的资本回报压力，是公司发展过程中不可避免的显性困难。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1. 公司未来的发展机遇

随着医药分开改革进一步深化，前期已经出台的《关于促进医药产业健康发展的指导意见》、《进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》、《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》、《医疗机构处方审核规范》、《关于加快药学服务高质量发展的意见》等一系列政策文件将得到进一步贯彻落实，医疗机构处方外流趋势将更加明显，将为医药零售行业带来重大发展机遇，预计市场增量将非常可观。

此外，我国国民经济运行保持在合理区间，总体平稳、稳中有进。随着人口结构和消费习惯变化，人民健康保健意识增强和对大健康产品与服务的需求持续升级和细分，也将为医药零售行业带来重要的发展机遇。

2. 公司面临的挑战

随着上海地区推行“两票制”、实施 GPO 规则、“带量采购”，公司批发业务受到直接冲击，原有代理业务在 2018 年大幅下降，医疗机构配送业务也受到影响，拓展新的医疗机构配送业务面临较大困难。医保定点审批取消、本地区原有开店距离限制放宽、互联网企业在医药电商领域加快布局，将加剧零售业务的市场竞争；医保控费、降价、限价趋势正在强化，也对全行业的盈利能力带来挑战。

3. 公司未来发展战略

公司批发业务将由传统分销商向服务商转型，零售业务将围绕网点和零售技术两大关键因素，加速向专业化、便利化转型。公司将定位批零一体化，以专业产品和服务为抓手，创新批发+零售业态，积极切入大健康市场的发展大局，打造专业大健康品牌。

4. 拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

公司将深化互联网信息技术应用，对接各大互联网业务平台，推动专业服务与专业经营的有机融合；为适应未来批零一体化趋势和配送要求，公司将继续完善现代物流体系建设，并从适应新零售、健康消费升级和开展服务创新等角度，对零售业务实施专业化与便利化相融合的转型。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

近年来，“两票制”、GPO、医药分开、医保控费、药品零加成、仿制药一致性评价、分级诊疗、带量采购、零售药店分类分级管理等一系列政策密集出台、落地实施，行业整合、集中度提升成为大势所趋。批发业务方面，公司将通过加大合作、完善服务、引进新品等措施，积极争取提升医疗机构配送份额和拓展商业分销业务，稳定业务体量。零售业务方面，公司将内涵式发展和外延式增长并重，提高存量业务质量、效率和规模；进一步加大资源整合与渠道建设力度，推进老店转型和新店拓展，同时积极探索新型药店；完善和扩张网订店送的 O2O 业务；对专业服务进行各种创新探索，实施转型创新举措，更好地迎合行业趋势，满足不断细分和差异化的市场需求。

(四) 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、网售处方药可能放开、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. 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会高于实现收入的增长,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、预控和及时融断措施,降低投入风险,增加产出,保护全体股东利益。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关规定，为加强中小投资者保护和完善上市公司治理，并结合公司实际情况，经过公司 2016 年度股东大会审议通过，对公司的利润分配政策进行了修订。修订后的公司利润分配政策为：

1. 基本原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并同时兼顾公司的实际经营情况及公司的可持续性发展。公司的利润分配不得超过累计未分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。

2. 利润分配形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规、部门规章及规范性文件允许的其他方式分配利润，公司优先采用现金分红方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

3. 现金分红的具体条件和比例

在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司当年盈利且累计未分配利润均为正值，且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，同时公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外），公司应当优先实施现金分红方式分配利润，年度拟分配的现金红利总额（含中期分配的现金红利）不低于当年实现归属于上市公司股东的净利润的 30%。

4. 发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

5. 利润分配的决策程序和机制

公司利润分配方案由董事会拟定并审议通过后提请股东大会批准。公司董事会在制订利润分配方案时，应当综合考虑报告期公司利润情况、资金状况、生产经营和持续发展需要、回报股东等因素，并与独立董事充分讨论。独立董事应当对公司利润分配方案发表明确意见。

公司股东大会对现金分红方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露具体原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途以及独立董事的明确意见。公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在上市公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。上述利润分配议案应当作为特别决议提交股东大会审议。股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。

6. 利润分配政策调整或变更

如因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需对利润分配政策进行调整，公司应当作详细论

证。认证后，认为确有必要的，可以对章程确定的利润分配政策进行调整或者变更。有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。独立董事应当对利润政策的修改发表独立意见。

7. 利润分配的监督

公司监事会对董事会执行现金分红政策以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，在发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- (1) 未严格执行现金分红政策；
- (2) 未严格履行现金分红相应决策程序；
- (3) 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

报告期内，公司 2018 年度股东大会审议通过了 2018 年度利润分配方案，以公司总股本 223,086,347 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），合计派发现金红利 14,500,612.56 元。2019 年 8 月 16 日公司发布了《2018 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2019 年 8 月 21 日，除息日为 2019 年 8 月 22 日，现金红利发放日为 2019 年 8 月 22 日。此方案已实施完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.75	0	16,731,476.03	53,089,382.56	31.52
2018 年	0	0.65	0	14,500,612.56	47,186,332.49	30.73
2017 年	0	0.60	0	13,385,180.82	43,476,771.21	30.79

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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		

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1.重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,500,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 111,946,351.53 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 265,596,425.99 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,500,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 73,887,974.36 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 129,688,320.06 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	无影响。	无影响。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准

则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 193,523,950.37 元； 其他权益工具投资：增加 226,108,279.89 元。	可供出售金融资产：减少 192,915,087.97 元； 其他权益工具投资：增加 225,262,597.49 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	387,981,524.20	货币资金	摊余成本	387,981,524.20
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	1,500,000.00	应收票据	摊余成本	1,500,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	111,946,351.53	应收账款	摊余成本	111,910,579.18
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,552,037.98	其他应收款	摊余成本	5,552,037.98
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		177,164,750.37	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
以成本计量(权益工具)		16,359,200.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	198,867,750.37
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	354,553,901.15	货币资金	摊余成本	354,553,901.15
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
应收票据	摊余成本	1,500,000.00	应收票据	摊余成本	1,500,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	73,887,974.36	应收账款	摊余成本	73,877,026.04
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	47,840,122.72	其他应收款	摊余成本	47,840,122.72
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	176,805,887.97	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	198,258,887.97
	以成本计量(权益工具)	16,109,200.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	以公允价值计量且其变动计入当期		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

原金融工具准则		新金融工具准则		
金融负债	损益			
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2.重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	54
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2019年6月26日召开的2018年度股东大会，审议通过了公司《关于续聘财务审计机构及报酬的预案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度财务审计机构。

2019年6月26日召开的2018年度股东大会，审议通过了公司《关于续聘内部控制审计机构及报酬的预案》，聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>上海第一医药股份有限公司与百联集团财务有限责任公司本着平等自愿、优势互补、互惠互利、合作共赢的原则，公司于2018年6月5日召开第八届董事会第十二次（临时）会议审议通过《关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的预案》，并提请2018年6月26日公司2017年年度股东大会审议通过，公司与百联财务公司签订《金融服务协议》。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2亿元，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1亿元。</p> <p>截至2019年12月31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98,033,774.51元，报告期利息收入为694,768.56元。</p>	<p>详细内容详见2018年6月6日上海证券交易所网站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与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的关联交易公告》（编号：临2018-012）。</p>
<p>2017年6月26日，公司召开第八届董事会第五次（临时）董事会，审议通过了《关于向关联方租赁房产暨关联交易的议案》，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，租赁期3年，总金额3,159.54万元。</p>	<p>详细内容详见2017年6月27日上海证券交易所网站www.sse.com.cn及上海证券报刊登的《关于向关联方租赁房产暨关联交易公告》（编号：临2017-018）。</p>

<p>报告期，公司第八届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司上海市第一医药商店连锁经营有限公司（以下简称：“第一医药连锁”）与上海三联（集团）有限公司（以下简称“三联公司”）签订〈合作协议〉、〈房屋租赁合同〉暨关联交易的议案》。</p> <p>双方协定，第一医药连锁向三联公司采购隐形眼镜、护理液及相关产品，预计采购额（含税）为 2000 万元。为开展此类业务，第一医药连锁与三联公司签订《房屋租赁合同》，第一医药连锁向三联公司租借坐落于周家嘴路 729 号 1 层 103 室的房屋，用于存放角膜接触镜及护理液，仓库面积 145 平方米，总租金约为 9.50 万元。若双方签订的《合作协议》终止，则租赁合同自动终止。</p>	<p>详见 2019 年 6 月 25 日上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 及上海证券报刊登的《关于全资子公司与关联方签订〈合作协议〉、〈房屋租赁合同〉暨关联交易公告》（编号：临 2019-025）。</p>
<p>报告期内，经公司 2019 年 7 月 12 日召开的第九届董事会第二次（临时）会议审议通过上海第一医药股份有限公司全资子公司上海市第一医药商店连锁经营有限公司拟与上海百联新邻购物中心有限公司签订《物业租赁合同》（含补充协议），合同金额共计 434.72 万元，租期 3 年。</p>	<p>详见 2019 年 7 月 13 日上海证券交易所 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全资子公司向关联方租赁商铺暨关联交易公告》（编号：临 2019-030）。</p>
<p>报告期内，经公司 2019 年 8 月 29 日召开的第九届董事会第三次会议审议通过上海第一医药股份有限公司拟与上海百红商业贸易有限公司签订《仓库租赁合同》，合同金额 1,421,740.60 元，租期自合同生效之日起至 2020 年 5 月 31 日。</p>	<p>详见 2019 年 8 月 31 日上海证券交易所 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向关联方转租房产暨关联交易公告》（编号：临 2019-033）。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

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	31,595,400.00	2017-6-1	2020-5-31	-	租赁协议	为公司租赁费用	是	集团兄弟公司

租赁情况说明

2017年6月26日，公司召开第八届董事会第五次（临时）董事会，审议通过了《关于向关联方租赁房产暨关联交易的议案》，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，租赁期3年，总金额3,159.54万元。

详细内容详见 2017 年 6 月 27 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及上海证券报刊登的《关于向关联方租赁房产暨关联交易公告》（编号：临 2017-018）。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 2018 年 12 月 24 日，公司收到控股股东百联集团有限公司（以下简称：百联集团）的书面通知，百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 138,240 股，占公司股份总额的 0.06%；并自 2018 年 12 月 24 日起 6 个月内通过集中竞价交易系统继续增持公司股份，累计增持不低于总股本的 0.67%，不超过总股本的 2%（含 2018 年 12 月 24 日已增持的股份）。在增持计划实施期限内，百联集团不减持其持有的公司全部股份。（详见 2018 年 12 月 25 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》披露的《关于控股股东增持公司股份及后续增持计划的公告》〈编号：临 2018-032〉）。

公司于 2019 年 6 月 24 日接到控股股东百联集团通知，本次增持计划实施完毕。截至 2019 年 6 月 24 日，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，占上市公司已发行总股份的 1.01%，增持均价为 10.32 元/股。截至 2019 年 6 月 24 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%。

2. 2019 年 1 月 25 日，公司第八届董事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于签订动迁补偿协议的议案》。

位于上海市黄浦区金陵东路 379 号房屋的权利人为上海新世界(集团)有限公司（以下简称“新世界集团”），公司系该房屋的承租方即实际使用人。因历史原因，新世界集团长期以相当于公有非居民房屋租赁价格低价租赁给公司，并由公司全资子公司上海市第一医药商店连锁经营有限公司（以下简称“第一医药连锁”）用于开设药房。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），金陵东路 379 号房屋被纳入此次征收范围，新世界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 10,245,155.20 元。

经过多次协商，双方就动迁补偿分配事宜拟签订动迁补偿协议。新世界集团保留该房屋评估价款 7,432,969.50 元的 20%（1,486,593.90 元），剩余补偿款均归公司所有，即公司拟可获得动迁补偿款合计为 8,758,561.30 元。（详见 2019 年 1 月 26 日上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报 32 版刊登的《关于签订动迁补偿协议的公告》〈编号：临 2019-002〉）

2019 年 1 月 28 日公司与新世界集团签订了《动迁补偿协议》。2019 年 2 月 18 日新世界集团向公司划付上述动迁补偿款，公司已于当日收到动迁补偿款 8,758,561.30 元。至此，新世界集团与公司签订的《动迁补偿协议》已全部履行完毕。（详见 2019 年 2 月 20 日上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报 64 版刊登的《关于签订动迁补偿协议的公告》〈编号：临 2019-005〉）。经审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司获得的营业外收入为 8,758,561.30 元。

3. 上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）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 日召开的公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过，并授权公司经营班子具体负责协议的签署。公司与房屋征收单位、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 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，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。具体内容详见 2019 年 12 月 18 日在上海证券交易所及上海证券报披露的《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》（公告编号：临 2019-038）。经审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司获得的营业外收入为 8,811,238.00 元。

4. 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（详见 2012 年 12 月 14 日上海证券交易所网站 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联交易公告》〈编号：临 2012-014〉）。本报告期，此项交易产

生损益-346,506.95元。截至公司2019年年度报告披露日,上述原商业网点遗留资产尚未最终清理完毕。

5. 公司报表原列示于“短期借款”科目的委托贷款余额2,250万元,经2019年律师出具法律意见书认定“由于法律期间的消逝,涉及本案各方当事人之间的法律关系趋于终止”,即第一医药的委贷偿还责任、相关反担保责任均已终止,该笔款项作为“短期借款”已满足终止确认条件,且该事项与商业网点历史遗留问题相关,故将该款项转入“其他应付款—其他”核算。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事医药零售、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。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,777
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,945

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	2,069,800	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
刘康	-291,100	2,111,300	0.95	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	1,048,400	1,532,124	0.69	0	无	0	境内自然人
刘德松	-120,000	1,300,000	0.58	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
邱淑芳	0	1,071,500	0.48	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中证上海 国企交易型开放式指数证券投资基金	97,800	906,255	0.41	0	无	0	其他
蔡裕堃	0	900,400	0.40	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				
刘康	2,111,300	人民币普通股	2,111,300				
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	1,532,124	人民币普通股	1,532,124				
刘德松	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				
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				
邱淑芳	1,071,500	人民币普通股	1,071,500				
中国工商银行股份有限公司—中证上海 国企交易型开放式指数证券投资基金	906,255	人民币普通股	906,255				
蔡裕堃	900,400	人民币普通股	900,400				
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。						

注：2018年12月24日至2019年6月24日，百联集团有限公司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，占上市公司已发行总股份的1.01%，增持均价为10.32元/股。

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10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	叶永明
成立日期	2003-05-08
主要经营业务	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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有百联股份（600827）47.32%的股份；持有上海物贸（600822）48.10%的股份；持有联华超市（0980）25.87%的股份；
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

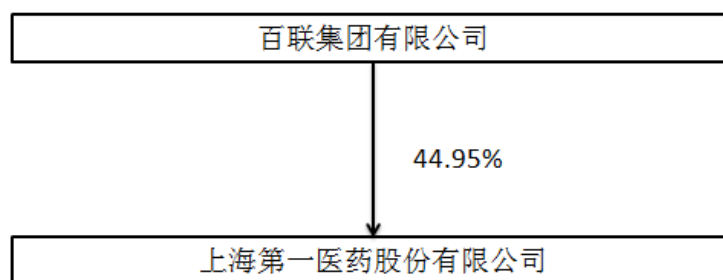
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

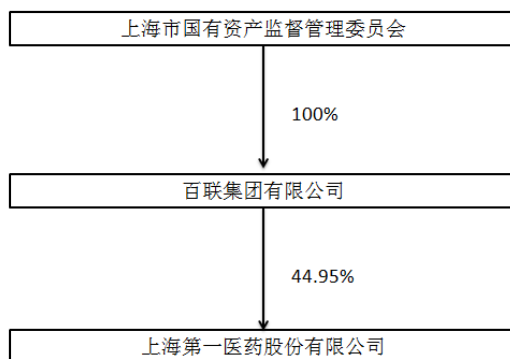
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐子瑛	董事长	女	50	2017-06-26	2022-06-26	0	0	0			是
孙伟	副董事长	男	49	2016-08-29	2022-06-26	0	0	0			是
吴平	董事	男	55	2018-12-27	2022-06-26	0	0	0			是
史小龙	董事	男	43	2016-08-29	2022-06-26	0	0	0			是
李劲彪	董事	男	45	2018-12-27	2022-06-26	0	0	0			是
周洁	董事、总经理	女	48	2018-12-27	2022-06-26	0	0	0		164.57	否
李若山	独立董事	男	70	2019-06-26	2022-06-26	0	0	0		2.9	否
江宪	独立董事	男	65	2016-08-29	2022-06-26	0	0	0		5.8	否
CHENGJUNPEI (程俊佩)	独立董事	女	56	2018-06-26	2022-06-26	0	0	0		5.8	否
陶清	监事长	女	54	2017-06-26	2022-06-26	0	0	0			是
杜建银	监事	女	43	2018-12-27	2022-06-26	0	0	0		34.13	否
徐岚	职工监事	女	46	2009-06-26	2022-06-26	0	0	0		35.51	否
林峰	副总经理	男	44	2018-03-29	2022-06-26	0	0	0		47.02	否
张怡	副总经理	女	46	2018-04-26	2022-06-26	0	0	0		45.70	否
章戈	副总经理	男	46	2019-5-6	2022-06-26	0	0	0		80.17	否
严燕娜	副总经理	女	37	2019-2-15	2022-06-26	0	0	0		58.71	否
田颖杰	财务总监、董事会秘书	女	41	2019-4-11	2022-06-26	0	0	0		56.22	否
王贤成	副总经理(已离任)	男	55	2017-06-26	2019-02-14	0	0	0		17.49	否
黄维	财务总监、董事会秘书(已离任)	男	39	2018-03-29	2019-04-11	0	0	0		40.68	否
刘涛	独立董事(已离任)	女	55	2017-06-26	2019-06-26	0	0	0		2.9	否
合计	/	/	/	/	/				/	597.6	/

2019 年年度报告

姓名	主要工作经历
徐子瑛	曾任市发展计划委高技术产业发展处副处长、处长，市发展改革委高技术产业处处长，市发展改革委副总经济师兼高技术产业处处长，上海电气（集团）总公司副总裁，市经济和信息化委副主任、党委委员，本公司第八届董事会董事长。现任百联集团有限公司总裁、党委副书记，本公司第九届董事会董事长。
孙伟	曾任上海电气集团股份有限公司产业发展部经理、部长，上海轨道交通设备发展有限公司副总经理，上海轨道交通设备发展有限公司屏蔽门工程公司总经理，上海电气（集团）总公司战略规划部副部长、部长，本公司第八届董事会副董事长。现任百联集团有限公司副总裁，本公司第九届董事会副董事长，党委书记。
吴平	曾任上海复星高科技（集团）有限公司执行董事、高级副总裁。现任上海市商业投资（集团）有限公司总经理、董事，本公司第九届董事会董事。
史小龙	曾任百联集团有限公司战略研究室副主任、主任，百联集团有限公司董事会秘书室副主任，百联集团有限公司经济运营部执行副总监。现任百联集团有限公司经济运营部执行总监，本公司第九届董事会董事。
李劲彪	曾任中国化工集团资产公司总监。现任百联集团市值管理中心高级总监、战略投资部执行总监，本公司第九届董事会董事。
周洁	曾任上海第一百货商店股份有限公司财务、商场经理，上海国大药房连锁有限公司财务总监、副总经理、总经理，国药控股国大药房有限公司副总经理、董事会秘书及三家子公司董事长，本公司第八届董事会董事。现任本公司总经理、第九届董事会董事。
李若山	曾任上海市证券交易所上市公司专家委员会委员，财政部会计准则委员会咨询专家，上海市司法会计鉴定委员会委员，复旦金融期货研究所所长，厦门大学经济学院会计系副主任、经济学院副院长，复旦大学管理学院副院长及会计系主任，中化国际、太平洋保险、万丰奥威、福耀玻璃、金丰投资、广博股份等多家上市公司的独立董事。现任复旦大学管理学院会计系教授、博士生导师，兼任张江高科、上汽集团、盐田港等多家上市公司独立董事，兼任上海证券交易所上市公司专家委员会委员，本公司第九届董事会独立董事。
江宪	曾任上海市司法学校教师。现任上海市联合律师事务所合伙人律师，本公司第九届董事会独立董事。
CHENGJUNPEI(程俊佩)	曾任瑞士大昌洋行（上海）有限公司总经理，国药集团医药控股有限公司（现“国药控股股份有限公司”）副总经理，上海天易咨询有限公司董事总经理，国药集团医药物流有限公司总经理，国药控股分销中心有限公司总经理，岗岭集团副总裁。现任中国医药商业协会副会长，EC HEALTHCARE FUND（注册在柏林）的合伙人，本公司第九届董事会独立董事。
陶清	曾任上海华联商厦股份有限公司财务部副经理兼新华联大厦财务总监，上海华联商厦股份有限公司财务部经理兼新华联大厦财务总监，上海金照国际贸易有限公司财务总监，百联集团有限公司审计中心主任助理兼审计一部经理，百联集团有限公司审计中心主任助理、副主任、主任，本公司第八届监事会监事长。现任百联集团有限公司审计风控中心高级总监，本公司第九届监事会监事长。
徐岚	曾任上海第一医药股份有限公司专职团委副书记、书记，工会经审主任，党委办公室副主任、主任，纪委副书记、综合办公室副主任。现任本公司第九届监事会职工监事，挂职党委副书记，挂职工会负责人，挂职纪委书记。
杜建银	曾任上海第一医药商店连锁经营有限公司经理助理、副经理，上海第一医药股份有限公司上海市第一医药商店副经理，上海第一医药股份有限公司质量管理总经理，兼任上海市第一医药商店经理。现任上海第一医药股份有限公司第九届监事会监事、质量总监。
林峰	曾任上海市黄浦区中心医院住院医师，杭州默沙东制药有限公司医药代表、地区经理，拜耳医药健康有限公司地区经理，国药控股国大药房有限公司市场部副总监、商品采购总监，上海万芸药房连锁有限公司总经理。现任本公司副总经理。
张怡	曾任上海市医药股份有限公司配置储运总部市外库存管理员、采购部市外采购员、库存管理部库存管理员、行政科医务室药剂员，上海麦卡森医药有限公司库存管理员、总经理助理，上海华氏大药房有限公司总经理助理、副总经理，上药余天成（上海）医药有限公司副总经理。现任本公司副总经理。
严燕娜	曾任上海新世界集团天鹅旅行社会计，上海国大药房连锁有限公司财务部经理，国药控股国大药房有限公司财务部经理，上海来伊份股份有限公司财务中心财务经理，上海棒约翰饮食有限公司财务总监，上海丸初饮食有限公司副总经理。现任本公司副总经理。
章戈	曾任上海市第一百货商店股份有限公司营业员、副柜长、主任，重庆店文化商场经理，一百电子商务公司运营部经理，上海国大药房连锁有限公司商品部经理、营运信息部经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理，国药控股国大药房有限公司拓展部部长、总经理助理、信息总监、副总经理。现任本公司副总经理。
田颖杰	曾任德勤华永会计师事务所（南京分所）高级审计员，德勤咨询（上海）有限公司经理，砂之船（上海）股份有限公司财务中心总经理，百联集团有限公司财务部总监，本公司第八届董事会代行董事会秘书。现任本公司财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐子瑛	百联集团有限公司	总裁、党委副书记	2017-04	至今
孙伟	百联集团有限公司	副总裁	2016-04	至今
史小龙	百联集团有限公司	经济运营部执行总监	2016-12	至今
李劲彪	百联集团有限公司	战略投资部执行总监	2018-06	至今
陶清	百联集团有限公司	审计风控中心高级总监	2016-05	至今
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐子瑛	上海百联集团股份有限公司	副董事长	2018-06-15	2021-06-15
吴平	上海市商业投资(集团)有限公司	董事、总经理	2018-07-01	至今
陶清	上海百联集团股份有限公司	监事	2018-06-15	2021-06-18
徐子瑛	联华超市股份有限公司	副董事长	2017-06-12	至今
陶清	联华超市股份有限公司	监事	2014-06-27	至今
江宪	上海市联合律师事务所	合伙人律师	1989 年	至今
CHENGJUNPEI (程俊佩)	中国医药商业协会	副会长	2017-04	至今
李若山	复旦大学管理学院	会计系教授、博士生导师	1997-10	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴标准由董事会制定预案，经股东大会审议通过。高级管理人员报酬根据公司《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》及董事会批准的相关规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司制定的《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》、《职业经理人考核与薪酬管理办法》等相关规定，围绕任期及年度业绩责任目标，由董事会授权薪酬与考核委员会对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行业绩考核，并按考核结果领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按季发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后发放。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 597.6 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2019 年度，公司董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计 597.6 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐子瑛	董事长	选举	公司董事会换届
孙伟	副董事长	选举	公司董事会换届
吴平	董事	选举	公司董事会换届
史小龙	董事	选举	公司董事会换届
李劲彪	董事	选举	公司董事会换届
周洁	董事	选举	公司董事会换届
周洁	总经理	聘任	公司董事会聘任
李若山	独立董事	选举	公司董事会换届
江宪	独立董事	选举	公司董事会换届
CHENGJUNPEI (程俊佩)	独立董事	选举	公司董事会换届
陶清	监事长	选举	公司董事会换届
杜建银	监事	选举	公司董事会换届
徐岚	职工监事	选举	职工代表大会选举
林峰	副总经理	聘任	公司董事会聘任
张怡	副总经理	聘任	公司董事会聘任
章戈	副总经理	聘任	公司董事会聘任
严燕娜	副总经理	聘任	公司董事会聘任
田颖杰	财务总监、董事会秘书	聘任	公司董事会聘任
黄维	财务总监、董事会秘书	离任	工作原因
刘涛	独立董事	离任	个人原因
王贤成	副总经理	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	269
主要子公司在职员工的数量	572
在职员工的数量合计	841
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	345
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	566
技术人员	150
财务人员	24
行政人员	101
合计	841
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	15
本科、大专	473
高中、中专	332
高中以下程度	21
合计	841

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

《上海第一医药股份有限公司薪酬实施办法》于 2009 年经职代会通过。按“按劳分配”、“效益优先和兼顾公平”、“集体协商制度”为基本原则，实行年薪制、岗薪制、议薪制和补薪制等多种灵活的分配形式，以适应市场的变化，从而达到引进人、留住人的目的，确保公司可持续性发展的人力资源保障。通过日常考核管理，各级人员绩效收入与业绩相挂钩。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2019 年公司培训围绕“深入推进组织变革、显著提升组织效率、创新突破业务模式”的总体工作思路，按照不同层次、各类岗位进行分级、分类培训。形式上灵活多样，包括集中课堂培训、现场带教、线上学习等；内容和师资上采取内部员工经验分享、员工外送学习、聘请优质老师上门讲课等，在培训组织的同时也注重内部师资的培养和已有经验的沉淀开发，落实企业教育培训工作。

2019 年度重点培训工作包括：中层管理人员培训、店长综合能力提升、药师团队药学服务能力提升、以及储备店长培养等。其中：

1. 中层管理人员培训项目：通过战略研讨现场会，人力、财务等管理类培训开展，提升中层管理人员的能力及职业素养，进一步推动实现组织变革；

2. 店长培训项目：在出台新的门店运营管理要求的基础上，通过系列培训提高店长对公司政策的理解力，打造团队执行力，分享内部经验。

3. 药师培养项目：以“药师沙龙”为载体，通过线上专业学习、线下专家教学，进一步加强一线药学人员的专业水平，打造药学服务团队，为深化专业药房打造奠定基石；

4. 储备店长项目：开发储备店长培养班系列课程及培养机制，做好储备店长的培养，加强后备力量的储备建设，服务于公司未来发展。同时，在公司内部挖掘业务能力强、认同企业文化的员工，培养成为企业内训师，并进行课程的开发、课件的编写。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	16,162
劳务外包支付的报酬总额	353,543.43

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定及要求，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部控制制度，建立严格有效的内部控制和风险控制体系，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间按各自的议事规则及工作制度所赋予的职责，各尽其责、恪尽职守、规范运作。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照议事规则的要求召集、召开股东大会，行使股东大会的表决权；公司关联交易公平合理。

（二）关于控股股东与公司的关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司合法有效地完成了董事的换届选举工作：公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会的人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会对股东大会负责并报告工作，下设了四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按规定运作，强化了董事会的决策职能。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司合法有效地完成了监事的换届选举工作：公司监事会由 2 名监事和 1 名职工监事组成，其人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了监事会议事规则，监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了企业绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于内部控制

报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定和要求，建立健全内部控制制度，规范内部控制的实施，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，加大了监督检查力度。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，保护了广大投资者的利益，促进了公司持续稳定发展。

（八）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作,负责接待股东来访及咨询;公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定,真实、准确、完整及时地披露有关信息,并确保所有股东有平等的机会获得信息;公司能够按照有关规定,及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

(九) 关于内幕信息管理

报告期,公司按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求,严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理,确保公司内幕信息的保密和信息披露工作的公平、公开、公正。报告期内,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019-6-26	www.sse.com.cn	2019-6-27

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年度股东大会通过了如下议案:《2018 年年度报告正文及摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘财务审计机构及报酬的预案》、《关于续聘内部控制审计机构及报酬的预案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的预案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的预案》、《关于修订〈董事会议事规则〉部分条款的预案》、《关于修订〈监事会议事规则〉部分条款的预案》、《关于修订〈独立董事制度〉部分条款的预案》、《关于选举第九届董事会董事(非独立董事)的议案》、《关于选举第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举第九届监事会监事的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐子瑛	否	12	12	10	0	0	否	1
孙伟	否	12	12	10	0	0	否	1
吴平	否	12	12	10	0	0	否	1
史小龙	否	12	12	10	0	0	否	1
李劲彪	否	12	12	10	0	0	否	1
周洁	否	12	12	10	0	0	否	1
李若山	是	5	5	4	0	0	否	1
CHENG JUNPEI (程俊佩)	是	12	12	10	0	0	否	1
江宪	是	12	12	10	0	0	否	1
刘涛	是	7	7	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据公司制定的《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》、《职业经理人考核与薪酬管理办法》等相关规定，围绕任期及年度业绩责任目标，由董事会授权薪酬与考核委员会对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行业绩考核，并按考核结果领取报酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期公司披露了《2019 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请德勤华永会计师（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制的有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA10666 号

上海第一医药股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海第一医药股份有限公司（以下简称第一医药）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了第一医药 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于第一医药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）营业收入</p> <p>参见财务报表附注三（二十一）收入与财务报表附注五（三十二）营业收入和营业成本。</p> <p>于 2019 年度，第一医药合并财务报表中营业收入合计为 1,243,169,488.29 元。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且医药批发及零售销售的收入金额重大，因此我们将公司的营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们了解了公司收入确认流程相关的关键内部控制；</p> <p>选取样本，通过查看公司与主要客户签订的合同、框架协议中的关键条款及检查销售订单，了解公司收入确认政策；</p> <p>评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别等方式对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>针对公司主要销售客户，检查了包括合同订单、物流单据、回款账期等资料，并与管理层进行访谈，关注其交易实质的合理性；</p> <p>根据客户交易的特点和性质，选取样本执行了应收账款函证程序；</p> <p>检查在财务报表中与收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

(二) 存货减值

参见财务报表附注三（十一）（3）不同类别存货可变现净值的确定依据与财务报表附注五（六）存货。

于 2019 年 12 月 31 日，第一医药合并财务报表中存货原值金额为 224,170,456.22 元，存货跌价准备为 3,441,075.00 元，期末存货主要为医药相关商品。存货按成本与可变现净值孰低计量。

管理层根据存货近效期情况，考虑有关的供应商退换货条款以及近效期存货销售可能性的预测，确定存货的跌价准备。由于存货金额重大，且存货跌价准备的计算复杂，我们将存货的减值确定为关键审计事项。

我们抽样测试了管理层编制的存货效期报表的准确性，对已近效期但未计提跌价准备的存货进行了抽样测试，了解了与供应商的退换货约定，取得了管理层对此进行判断的依据。

对于已计提跌价准备的存货，我们通过查阅相关资料，评估了管理层对其的计提方式是否适当、合理，并测试了存货跌价准备的计算是否准确。

基于所实施的审计程序，我们认为管理层在计算存货跌价准备时所使用的关键数据可以被我们获取的证据所支持。

四、 其他信息

第一医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括第一医药 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估第一医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督第一医药的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对第一医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务

报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致第一医药不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就第一医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王一芳（项目合伙人）

中国注册会计师：张佳朕

中国·上海

二〇二〇年四月十日

二、财务报表

合并资产负债表
2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1、	473,706,101.24	387,981,524.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4、		1,500,000.00
应收账款	七、5、	116,978,046.81	111,946,351.53
应收款项融资			
预付款项	七、7、	15,720,695.98	7,019,098.21
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、	16,902,205.72	5,552,037.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9、	220,729,381.22	216,939,054.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12、	5,123,235.69	6,789,631.74
流动资产合计		849,159,666.66	737,727,698.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			193,523,950.37
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16、	545,050.88	524,745.26
其他权益工具投资	七、17、	226,108,279.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20、	75,032,586.85	78,291,825.03
在建工程	七、21、	380,071.37	1,489,317.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25、	50,787,417.04	53,676,697.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28、	6,215,539.88	8,429,502.40
递延所得税资产	七、29、	8,323,028.31	5,802,615.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		367,391,974.22	341,738,653.70
资产总计		1,216,551,640.88	1,079,466,351.75

流动负债：			
短期借款	七、31、		22,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35、	328,938,556.61	265,596,425.99
预收款项	七、36、	1,703,000.07	2,519,654.10
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、37、	14,953,852.49	8,602,122.89
应交税费	七、38、	9,346,373.26	10,872,477.52
其他应付款	七、39、	66,805,881.78	45,708,468.64
其中：应付利息			
应付股利		2,202,284.77	2,200,510.74
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、41、	482,453.10	
其他流动负债			
流动负债合计		422,230,117.31	355,799,149.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、47、	1,136,785.01	833,821.10
预计负债	七、48、	277,283.00	
递延收益	七、49、	12,439,243.20	13,205,250.31
递延所得税负债		48,131,166.24	40,060,083.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,984,477.45	54,099,155.28
负债合计		484,214,594.76	409,898,304.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51、	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、53、	65,189,347.33	65,189,347.33
减：库存股			
其他综合收益	七、55、	143,856,379.70	119,983,132.55
专项储备			
盈余公积	七、57、	49,821,855.31	45,848,266.00
一般风险准备			
未分配利润	七、58、	243,375,800.89	208,453,638.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		725,329,730.23	662,560,731.44
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		732,337,046.12	669,568,047.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,216,551,640.88	1,079,466,351.75

法定代表人：徐子璜

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

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		416,844,448.83	354,553,901.15
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,500,000.00
应收账款	十七、1、	51,141,900.39	73,887,974.36
应收款项融资			
预付款项		3,407,991.67	792,925.28
其他应收款	十七、2、	58,548,285.06	47,840,122.72
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		63,573,472.29	65,430,178.38
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	2,573,935.05
流动资产合计		593,565,607.78	546,579,036.94
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			192,915,087.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		225,262,597.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		37,849,438.04	39,702,036.71
在建工程		299,542.07	1,275,466.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,344,251.60	51,904,797.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,747,725.26	6,981,229.06
递延所得税资产		6,180,320.87	4,037,493.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		404,521,749.36	378,653,985.48
资产总计		998,087,357.14	925,233,022.42

流动负债：			
短期借款			22,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		145,002,252.21	129,688,320.06
预收款项		448,151.19	1,875,062.41
应付职工薪酬		14,161,994.21	6,155,265.11
应交税费		4,369,513.50	1,116,834.15
其他应付款		91,557,863.67	78,767,533.03
其中：应付利息			
应付股利		23,323.59	21,549.66
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		255,539,774.78	240,103,014.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,383,265.34	5,548,480.62
递延所得税负债		48,082,245.64	39,995,368.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,465,510.98	45,543,848.89
负债合计		309,005,285.76	285,646,863.65
所有者权益（或股东权益）：			
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		143,859,617.90	119,788,985.75
专项储备			
盈余公积		50,857,281.98	46,883,692.67
未分配利润		204,494,999.94	183,043,308.79
所有者权益（或股东权益）合计		689,082,071.38	639,586,158.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		998,087,357.14	925,233,022.42

法定代表人：徐子璞 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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,243,169,488.29	1,176,665,762.11
其中:营业收入	七、59、	1,243,169,488.29	1,176,665,762.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,197,536,852.50	1,162,959,664.76
其中:营业成本	七、59、	994,359,392.33	948,741,374.59
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、60、	4,557,598.87	5,260,335.43
销售费用	七、61、	123,676,508.75	129,557,589.58
管理费用	七、62、	84,277,116.58	84,812,359.82
研发费用			
财务费用	七、64、	-9,333,764.03	-5,411,994.66
其中:利息费用		232,961.99	
利息收入		9,640,423.89	5,535,140.20
加:其他收益	七、65、	3,885,108.11	4,017,592.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66、	6,115,266.08	5,532,838.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		20,305.62	50,850.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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、69、	-478,223.21	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70、	-3,441,075.00	1,770,767.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71、	36,333.36	34,276,241.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		51,750,045.13	59,303,536.69
加:营业外收入	七、72、	17,626,713.87	540,385.39
减:营业外支出	七、73、	747,732.89	831,751.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		68,629,026.11	59,012,170.36
减:所得税费用	七、74、	15,539,643.55	11,825,837.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		53,089,382.56	47,186,332.49
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		53,089,382.56	47,186,332.49
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)		53,089,382.56	47,186,332.49
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、75、	20,205,397.15	-78,297,979.79
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		20,205,397.15	-78,297,979.79
1.不能重分类进损益的其他综合收益		20,205,397.15	
(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		20,205,397.15	
(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			-78,297,979.79
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			-78,297,979.79
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)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		73,294,779.71	-31,111,647.30
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		73,294,779.71	-31,111,647.30
(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、	0.24	0.21
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2、	0.24	0.21

法定代表人:徐子璞 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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4、	508,248,603.94	591,786,984.01
减: 营业成本		415,964,428.72	505,849,179.96
税金及附加		2,418,960.87	2,703,831.59
销售费用		44,991,863.47	48,854,814.93
管理费用		40,981,038.00	38,449,723.77
研发费用			
财务费用		-9,037,934.97	-5,080,393.45
其中: 利息费用			
利息收入		5,111,046.72	5,111,046.72
加: 其他收益		3,284,316.28	3,324,082.28
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5、	16,033,033.59	15,907,738.38
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			
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)		541,040.40	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,750,000.00	16,506.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)		32,743.36	7,829.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,071,381.48	20,265,984.01
加: 营业外收入		17,606,967.90	17,416.50
减: 营业外支出		117,148.53	536,479.94
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		47,561,200.85	19,746,920.57
减: 所得税费用		7,817,096.59	983,235.23
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		39,744,104.26	18,763,685.34
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		39,744,104.26	18,763,685.34
(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		20,252,782.15	-78,182,518.34
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		20,252,782.15	
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		20,252,782.15	
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-78,182,518.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-78,182,518.34
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		59,996,886.41	-59,418,833.00
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: 徐子璜 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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,409,728,146.30	1,292,875,390.95
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		569,305.95	
收到其他与经营活动有关的现金	七、76、（1）	28,325,491.68	14,453,612.75
经营活动现金流入小计		1,438,622,943.93	1,307,329,003.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,088,593,343.12	1,021,685,641.50
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		128,462,511.94	134,529,888.78
支付的各项税费		50,712,369.64	47,087,021.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、76、（2）	66,253,137.87	61,233,016.42
经营活动现金流出小计		1,334,021,362.57	1,264,535,567.71
经营活动产生的现金流量净额		104,601,581.36	42,793,435.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,094,960.46	5,545,877.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,874.02	38,500,108.50
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		6,140,834.48	44,045,986.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,986,038.28	9,125,530.27
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			152,901.50
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,286,038.28	9,278,431.77
投资活动产生的现金流量净额		-4,145,203.80	34,767,554.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		14,731,800.52	13,384,151.88
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		14,731,800.52	13,384,151.88
筹资活动产生的现金流量净额		-14,731,800.52	-13,384,151.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		85,724,577.04	64,176,838.41
加：期初现金及现金等价物余额		387,681,524.20	323,504,685.79
六、期末现金及现金等价物余额		473,406,101.24	387,681,524.20

法定代表人：徐子璞 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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		566,900,362.44	655,953,007.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,295,872.94	76,053,046.50
经营活动现金流入小计		604,196,235.38	732,006,054.46
购买商品、接受劳务支付的现金		428,443,963.15	555,730,473.41
支付给职工及为职工支付的现金		46,991,415.10	46,577,243.02
支付的各项税费		18,215,570.50	19,831,199.39
支付其他与经营活动有关的现金		44,182,033.64	32,345,196.83
经营活动现金流出小计		537,832,982.39	654,484,112.65
经营活动产生的现金流量净额		66,363,252.99	77,521,941.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,033,033.59	24,387,413.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,434.02	-32,154.25
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		16,066,467.61	24,355,259.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,407,372.40	5,864,990.00
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		5,407,372.40	5,864,990.00
投资活动产生的现金流量净额		10,659,095.21	18,490,269.71
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		14,731,800.52	13,384,151.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,731,800.52	13,384,151.88
筹资活动产生的现金流量净额		-14,731,800.52	-13,384,151.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		62,290,547.68	82,628,059.64
加:期初现金及现金等价物余额		354,553,901.15	271,925,841.51
六、期末现金及现金等价物余额		416,844,448.83	354,553,901.15

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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)							20,205,397.15		3,974,410.43		34,614,359.57		58,794,167.15		58,794,167.15
(一)综合收益总额							20,205,397.15				53,089,382.56		73,294,779.71		73,294,779.71
(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									3,974,410.43		-18,475,022.99		-14,500,612.56		-14,500,612.56
1.提取盈余公积									3,974,410.43		-3,974,410.43				
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		143,856,379.70		49,821,855.31		243,375,800.89		725,329,730.23	7,007,315.89	732,337,046.12

2019 年年度报告

项目	2018 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		198,281,112.34		43,971,897.47		176,528,855.42		707,057,559.56	7,007,315.89	714,064,875.45
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		198,281,112.34		43,971,897.47		176,528,855.42		707,057,559.56	7,007,315.89	714,064,875.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-78,297,979.79		1,876,368.53		31,924,783.14		-44,496,828.12		-44,496,828.12
(一) 综合收益总额							-78,297,979.79				47,186,332.49		-31,111,647.30		-31,111,647.30
(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									1,876,368.53		-15,261,549.35		-13,385,180.82		-13,385,180.82
1. 提取盈余公积									1,876,368.53		-1,876,368.53				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-13,385,180.82		-13,385,180.82		-13,385,180.82
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		119,983,132.55		45,848,266.00		208,453,638.56		662,560,731.44	7,007,315.89	669,568,047.33

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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							3,817,850.00		-821.12	182,609.88	3,999,638.76
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,086,347.00				66,783,824.56		123,606,835.75		46,882,871.55	183,225,918.67	643,585,797.53
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							20,252,782.15		3,974,410.43	21,269,081.27	45,496,273.85
(一) 综合收益总额							20,252,782.15			39,744,104.26	59,996,886.41
(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									3,974,410.43	-18,475,022.99	-14,500,612.56
1. 提取盈余公积									3,974,410.43	-3,974,410.43	
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

2019 年年度报告

项目	2018 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		197,971,504.09		45,007,324.14	179,541,172.80	712,390,172.59
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		197,971,504.09		45,007,324.14	179,541,172.80	712,390,172.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-78,182,518.34		1,876,368.53	3,502,135.99	-72,804,013.82
（一）综合收益总额							-78,182,518.34			18,763,685.34	-59,418,833.00
（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									1,876,368.53	-15,261,549.35	-13,385,180.82
1. 提取盈余公积									1,876,368.53	-1,876,368.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,385,180.82	-13,385,180.82
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		119,788,985.75		46,883,692.67	183,043,308.79	639,586,158.77

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》（国资产权[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2019年12月31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（不得从事增值电信业务、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。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月10日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 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
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	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

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、20.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

① 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

② 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

① 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

② 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

③ 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

④ 应收款项坏账准备：

a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

- 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未来12个月内或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. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 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

18. 其他债权投资

(1). 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

19. 长期应收款

(1). 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

20. 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。

21. 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一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。

22. 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

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 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，本年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：

- a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

29. 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。

30. 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）。

31. 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**32. 租赁负债** 适用 不适用**33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(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。

37. 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。

38. 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。

39. 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

40. 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：

- 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；
- 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；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 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>(一) 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3月31日分别发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会[2017]9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。</p> <p>(二) 会计政策变更的主要内容</p> <p>修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》主要变更内容如下:</p> <p>(1)以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。</p> <p>(2)调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益,不得结转计入当期损益。</p> <p>(3)金融资产减值会计由“已发生损失法”改为“预期损失法”,且计提范围有所扩大,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险。</p> <p>(4)金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。</p> <p>(5)套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围,以定性的套期有效性测试要求取代定量要求,引入套期关系“再平衡”机制。</p> <p>(6)金融工具相关披露要求相应调整。</p>	<p>2019年4月29日,公司第八届董事会第十九次董事会及第八届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》,为执行新企业会计准则而进行公司会计政策变更,上述事项无需提交公司股东大会审议。</p>	<p>(二) 本次会计政策变更对公司的影响</p> <p>1、本公司将持有的非交易性权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。</p> <p>2、本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。</p> <p>3、根据新金融工具会计准则的相关衔接规定,公司无需重述前期可比数。因此,公司将于2019年初变更会计政策,2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露,不重述2018年末可比数,本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。</p>

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	387,981,524.20	387,981,524.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00	
应收账款	111,946,351.53	111,910,579.18	-35,772.35
应收款项融资	不适用		
预付款项	7,019,098.21	7,019,098.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,552,037.98	5,552,037.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	216,939,054.39	216,939,054.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,789,631.74	6,789,631.74	
流动资产合计	737,727,698.05	737,691,925.70	-35,772.35
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	193,523,950.37	不适用	-193,523,950.37
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	524,745.26	524,745.26	
其他权益工具投资	不适用	198,867,750.37	198,867,750.37
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	78,291,825.03	78,291,825.03	
在建工程	1,489,317.27	1,489,317.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,676,697.83	53,676,697.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,429,502.40	8,429,502.40	
递延所得税资产	5,802,615.54	5,805,369.53	2,753.99
其他非流动资产			
非流动资产合计	341,738,653.70	347,085,207.69	5,346,553.99
资产总计	1,079,466,351.75	1,084,777,133.39	5,310,781.64
流动负债:			
短期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	265,596,425.99	265,596,425.99	
预收款项	2,519,654.10	2,519,654.10	

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	8,602,122.89	8,602,122.89	
应交税费	10,872,477.52	10,872,477.52	
其他应付款	45,708,468.64	45,708,468.64	
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计	355,799,149.14	355,799,149.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	833,821.10	833,821.10	
预计负债			
递延收益	13,205,250.31	13,205,250.31	
递延所得税负债	40,060,083.87	41,396,033.87	1,335,950.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	54,099,155.28	55,435,105.28	1,335,950.00
负债合计	409,898,304.42	411,234,254.42	1,335,950.00
所有者权益（或股东权益）：			
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	65,189,347.33	65,189,347.33	
减：库存股			
其他综合收益	119,983,132.55	123,650,982.55	3,667,850.00
专项储备			
盈余公积	45,848,266.00	45,847,444.88	-821.12
一般风险准备			
未分配利润	208,453,638.56	208,761,441.32	307,802.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	662,560,731.44	666,535,563.08	3,974,831.64
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	669,568,047.33	673,542,878.97	3,974,831.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,466,351.75	1,084,777,133.39	5,310,781.64

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	354,553,901.15	354,553,901.15	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00	
应收账款	73,887,974.36	73,877,026.04	-10,948.32
应收款项融资	不适用		
预付款项	792,925.28	792,925.28	
其他应收款	47,840,122.72	47,840,122.72	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,430,178.38	65,430,178.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,573,935.05	2,573,935.05	
流动资产合计	546,579,036.94	546,568,088.62	-10,948.32
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	192,915,087.97	不适用	-192,915,087.97
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	81,837,874.03	81,837,874.03	
其他权益工具投资	不适用	198,258,887.97	198,258,887.97
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	39,702,036.71	39,702,036.71	
在建工程	1,275,466.84	1,275,466.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,904,797.63	51,904,797.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,981,229.06	6,981,229.06	
递延所得税资产	4,037,493.24	4,040,230.32	2,737.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	378,653,985.48	384,000,522.56	5,346,537.08
资产总计	925,233,022.42	930,568,611.18	5,335,588.76
流动负债：			
短期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	129,688,320.06	129,688,320.06	
预收款项	1,875,062.41	1,875,062.41	
应付职工薪酬	6,155,265.11	6,155,265.11	
应交税费	1,116,834.15	1,116,834.15	
其他应付款	78,767,533.03	78,767,533.03	
其中：应付利息			
应付股利			
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	240,103,014.76	240,103,014.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,548,480.62	5,548,480.62	
递延所得税负债	39,995,368.27	41,331,318.27	1,335,950.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,543,848.89	46,879,798.89	1,335,950.00
负债合计	285,646,863.65	286,982,813.65	1,335,950.00
所有者权益（或股东权益）：			
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	119,788,985.75	123,606,835.75	3,817,850.00
专项储备			
盈余公积	46,883,692.67	46,882,871.55	-821.12
未分配利润	183,043,308.79	183,225,918.67	182,609.88
所有者权益（或股东权益）合计	639,586,158.77	643,585,797.53	3,999,638.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	925,233,022.42	930,568,611.18	5,335,588.76

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司于2019年1月1日首次执行新金融准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为可供出售金融资产等金融资产重新分类为其他权益工具，对前期可供出售金融资产累积的其他综合收益调整了当年年初留存收益。同时补计递延所得税负债，相应调整了当年年初留存收益。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，进而调整了期初应收账款及其他应收款，冲回递延所得税资产，相应调整了当年年初留存收益。

公司对2019年1月1日期初报表项目进行追溯调整，不追溯调整上期比较报表。

42. 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、5、3、0
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 (%)
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	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	220,476.42	17,008.06
银行存款	472,730,759.26	386,763,089.43
其他货币资金	754,865.56	1,201,426.71
合计	473,706,101.24	387,981,524.20
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		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

(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	35,711,973.63	
合计	35,711,973.63	

(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

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

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

(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	122,825,941.84
1 至 2 年	419,144.11
2 至 3 年	
3 年以上	62,262.04
合计	123,307,347.99

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	123,307,347.99	100.00	6,329,301.18	5.13	116,978,046.81	117,877,354.89	100.00	5,966,775.71	5.06	111,910,579.18
合计	123,307,347.99	/	6,329,301.18	/	116,978,046.81	117,877,354.89	/	5,966,775.71	/	111,910,579.18

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	123,307,323.99	6,329,301.18	5.13
合计	123,307,323.99	6,329,301.18	5.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,825,917.84	6,141,295.90	5.00
1 至 2 年	419,144.11	125,743.24	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	62,262.04	62,262.04	100.00
合计	123,307,323.99	6,329,301.18	

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	5,966,775.71	362,525.47				6,329,301.18
合计	5,966,775.71	362,525.47				6,329,301.18

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：元

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	17,885,047.93	14.50	894,252.40
第二名	11,125,305.80	9.02	556,265.29
第三名	7,806,985.61	6.33	390,349.28
第四名	3,872,941.90	3.14	193,647.10
第五名	3,086,687.60	2.50	154,334.38
合计	43,776,968.84	35.49	2,188,848.45

(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	15,720,335.98	100.00	7,018,738.21	99.99
1至2年				
2至3年				
3年以上	360.00		360.00	0.01
合计	15,720,695.98	100.00	7,019,098.21	100.00

(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：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,507,322.87	35.03
第二名	2,032,615.20	12.93
第三名	958,366.66	6.10
第四名	842,849.49	5.36
第五名	432,466.34	2.75
合计	9,773,620.56	62.17

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	16,902,205.72	5,552,037.98
合计	16,902,205.72	5,552,037.98

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	13,803,798.31
1 至 2 年	550,135.80
2 至 3 年	2,310,428.00
3 年以上	671,460.29
合计	17,335,822.4

(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	5,549,222.40	4,885,292.26
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	1,563,191.72	984,664.66
合计	17,335,822.40	5,869,956.92

(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)	
2019年1月1日余额	211,288.75		106,630.19	317,918.94
2019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	134,859.64			134,859.64
本期转回			-19,161.90	-19,161.90

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	346,148.39		87,468.29	433,616.68

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

账面余额	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)	
年初余额	5,763,326.73		106,630.19	5,869,956.92
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	11,485,027.38			11,485,027.38
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动			-19,161.90	-19,161.90
期末余额	17,248,354.11		87,468.29	17,335,822.40

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	
按单项计提坏账准备	106,630.19		19,161.90			87,468.29
按组合计提坏账准备	211,288.75	134,859.64				346,148.39
合计	317,918.94	134,859.64	19,161.90			433,616.68

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
第一名	经营租用房屋征收补偿	8,811,238.00	1年以内	50.83	
第二名	应收历史遗留问题处置款	1,412,170.28	1年以内	8.15	42,365.11
第三名	备用金、押金及保证金	1,100,000.00	1年以内	6.35	55,000.00
第四名	备用金、押金及保证金	860,000.00	2-3年	4.96	25,800.00
第五名	备用金、押金及保证金	420,000.00	1年以内、1-2年	2.42	21,000.00
合计	/	12,603,408.28	/	72.71	144,165.11

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物及低值易耗品	23,095.80		23,095.80	187,414.57		187,414.57
库存商品	224,147,360.42	3,441,075.00	220,706,285.42	216,073,784.73		216,073,784.73
开发产品				1,152,462.52	474,607.43	677,855.09
合计	224,170,456.22	3,441,075.00	220,729,381.22	217,413,661.82	474,607.43	216,939,054.39

(2). 存货跌价准备

(3). 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	
开发产品	474,607.43			474,607.43		
库存商品		3,441,075.00				3,441,075.00
合计	474,607.43	3,441,075.00		474,607.43		3,441,075.00

(4). 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**(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、 持有待售资产**适用 不适用**11、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**12、 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
未抵扣增值税	4,714,284.95	3,687,342.27
其他预缴税金	408,950.74	3,102,289.47
合计	5,123,235.69	6,789,631.74

13、 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

本期减值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

其他说明

适用 不适用

14、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

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

15、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

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

(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

16、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
二、联营企业											
上海华氏崇明大药房有限公司	524,745.26			20,305.62						545,050.88	
上海曙东药房有限公司											
小计	524,745.26			20,305.62						545,050.88	
合计	524,745.26			20,305.62						545,050.88	

17、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	201,060,279.89	177,164,750.37
非上市公司股权	25,048,000.00	21,703,000.00
合计	226,108,279.89	198,867,750.37

(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

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、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

20、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	75,032,586.85	78,291,825.03
固定资产清理		
合计	75,032,586.85	78,291,825.03

其他说明：

□适用 √不适用

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	运输设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	95,301,719.46	12,563,919.56	10,344,024.78	6,575,260.09	5,360,373.19	41,084,692.96	171,229,990.04
2. 本期增加金额	257,570.00	390,425.26	1,851,872.42		85,586.15		2,585,453.83
(1) 购置		390,425.26	1,851,872.42		68,999.94		2,311,297.62
(2) 在建工程转入					16,586.21		16,586.21
(3) 其他	257,570.00						257,570.00
3. 本期减少金额		41,029.10	825,039.62		224,203.99	17,972.65	1,108,245.36
(1) 处置或报废		41,029.10	825,039.62		224,203.99	17,972.65	1,108,245.36
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	26,094,675.65	11,172,742.65	7,016,696.61	3,698,698.20	4,401,086.54	40,554,265.36	92,938,165.01
2. 本期增加金额	2,496,362.26	471,304.23	1,339,183.59	654,806.08	314,042.91	184,280.78	5,459,979.85
(1) 计提	2,251,670.76	471,304.23	1,339,183.59	654,806.08	314,042.91	184,280.78	5,215,288.35
(2) 其他	244,691.50						244,691.50
3. 本期减少金额		38,977.65	453,446.21		213,136.69	17,972.65	723,533.20
(1) 处置或报废		38,977.65	453,446.21		213,136.69	17,972.65	723,533.20
4. 期末余额	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
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	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. 期初账面价值	69,207,043.81	1,391,176.91	3,327,328.17	2,876,561.89	959,286.65	530,427.60	78,291,825.03

(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

21、 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	380,071.37	1,489,317.27
工程物资		
合计	380,071.37	1,489,317.27

其他说明：

适用 不适用

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	263,632.07		263,632.07	1,275,466.84		1,275,466.84
装修改造工程	116,439.30		116,439.30	213,850.43		213,850.43
合计	380,071.37		380,071.37	1,489,317.27		1,489,317.27

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	关心药房商誉	房屋使用权	药品经营资质	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	10,286,506.78	80,130,312.68	1,200,000.00	220,000.00	3,996,800.00	95,833,619.46
2. 本期增加金额	1,225,450.05					1,225,450.05
(1) 购置	176,017.69					176,017.69
(2) 内部研发	1,049,432.36					1,049,432.36
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,511,956.83	80,130,312.68	1,200,000.00	220,000.00	3,996,800.00	97,059,069.51
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,122,152.63	28,617,969.00	1,200,000.00	220,000.00		38,160,121.63
2. 本期增加金额	1,825,293.32	2,289,437.52				4,114,730.84
(1) 计提	1,825,293.32	2,289,437.52				4,114,730.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,947,445.95	30,907,406.52	1,200,000.00	220,000.00		42,274,852.47
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	1,564,510.88	49,222,906.16				50,787,417.04
2. 期初账面价值	2,164,354.15	51,512,343.68				53,676,697.83

(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

26、开发支出

□适用 √不适用

27、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

28、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	8,429,502.40	5,516,321.84	7,730,284.36		6,215,539.88
合计	8,429,502.40	5,516,321.84	7,730,284.36		6,215,539.88

29、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	9,444,881.99	2,361,051.02	5,877,959.85	1,469,489.96
职工薪酬	6,826,010.00	1,706,502.50		
同一控制下合并形成投资借	13,477,551.00	3,369,387.75	13,477,551.00	3,369,387.75

差				
内部交易未实现利润	2,459,410.15	614,852.54	2,770,013.31	692,503.33
商誉减值准备	1,084,937.98	271,234.50	1,084,937.98	271,234.50
合计	33,292,791.12	8,323,028.31	23,210,462.14	5,802,615.54

(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	192,261,839.64	48,065,459.90	159,977,510.08	39,994,377.53
合计	192,524,665.00	48,131,166.24	160,240,335.44	40,060,083.87

(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

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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		22,500,000.00
合计		22,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、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	328,938,556.61	265,596,425.99
合计	328,938,556.61	265,596,425.99

(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

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,703,000.07	2,519,654.10
合计	1,703,000.07	2,519,654.10

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	7,435,943.99	120,060,625.48	112,542,716.98	14,953,852.49
二、离职后福利-设定提存计划		15,308,610.75	15,308,610.75	

三、辞退福利	1,166,178.90	167,451.90	1,333,630.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,602,122.89	135,536,688.13	129,184,958.53	14,953,852.49

(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	6,047,202.00	99,018,937.90	91,340,129.90	13,726,010.00
二、职工福利费		4,019,969.01	4,019,969.01	
三、社会保险费		9,068,909.54	9,068,909.54	
其中：医疗保险费		8,039,345.58	8,039,345.58	
工伤保险费		183,055.36	183,055.36	
生育保险费		846,508.60	846,508.60	
四、住房公积金		5,723,421.00	5,723,421.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,388,741.99	2,229,388.03	2,390,287.53	1,227,842.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,435,943.99	120,060,625.48	112,542,716.98	14,953,852.49

(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		14,886,764.00	14,886,764.00	
2、失业保险费		421,846.75	421,846.75	
合计		15,308,610.75	15,308,610.75	

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	1,300,633.91	3,126,552.04
企业所得税	7,173,519.56	6,960,485.41
个人所得税	511,546.76	429,631.90
城市维护建设税	93,205.52	220,755.74
印花税	200,000.00	
教育费附加	67,467.51	135,052.43
合计	9,346,373.26	10,872,477.52

39、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	2,202,284.77	2,200,510.74
其他应付款	64,603,597.01	43,507,957.90
合计	66,805,881.78	45,708,468.64

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-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	21,549.56
合计	2,202,284.77	2,200,510.74

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	64,603,597.01	43,507,957.90
合计	64,603,597.01	43,507,957.90

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	
合计	482,453.10	

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、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	1,136,785.01	833,821.10
三、其他长期福利		
合计	1,136,785.01	833,821.10

(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

48、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	根据预计结果计提
合计		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。

49、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	13,205,250.31		766,007.11	12,439,243.20	
合计	13,205,250.31		766,007.11	12,439,243.20	/

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	12,818,275.92			379,032.72		12,439,243.20	与资产相关
云健康平台 建设	386,974.39			386,974.39			与资产相关
合计	13,205,250.31			766,007.11		12,439,243.20	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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

52、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

53、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）	41,493,660.12		2,283,709.30	39,209,950.82
其他资本公积	23,695,687.21	2,283,709.30		25,979,396.51
合计	65,189,347.33	2,283,709.30	2,283,709.30	65,189,347.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司将 2001 年度重组时上海新世界（集团）有限公司投入南京东路 616 号第一医药房地产价值 91,348,372.05 元，按房地产折旧摊销额由“资本公积—资本溢价”转入“其他资本公积”2,283,709.30 元。

54、 库存股

适用 不适用

55、 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	123,650,982.55	26,940,529.52			6,735,132.37	20,205,397.15	143,856,379.70
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	123,650,982.55	26,940,529.52			6,735,132.37	20,205,397.15	143,856,379.70
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							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	123,650,982.55	26,940,529.52			6,735,132.37	20,205,397.15	143,856,379.70

56、 专项储备

适用 不适用

57、 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	45,847,444.88	3,974,410.43		49,821,855.31
合计	45,847,444.88	3,974,410.43		49,821,855.31

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	208,453,638.56	176,528,855.42
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	208,761,441.32	176,528,855.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	53,089,382.56	47,186,332.49
减:提取法定盈余公积	3,974,410.43	1,876,368.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,500,612.56	13,385,180.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	243,375,800.89	208,453,638.56

调整期初未分配利润明细:

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 307,802.76 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,183,820,598.04	984,567,782.20	1,121,544,407.69	941,362,185.85
其他业务	59,348,890.25	9,791,610.13	55,121,354.42	7,379,188.74
合计	1,243,169,488.29	994,359,392.33	1,176,665,762.11	948,741,374.59

60、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	1,881,113.48	2,214,066.15
教育费附加	1,207,617.61	1,496,969.19
房产税	1,208,569.68	1,306,310.40
土地使用税	24,806.91	79,725.62
印花税	224,629.70	147,444.10
其他	10,861.49	15,819.97
合计	4,557,598.87	5,260,335.43

61、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	87,206,693.89	91,495,076.46
其他人工成本	4,295,729.81	4,176,559.82
差旅费	372,510.03	327,998.56
运杂费等	620,542.13	856,531.47
手续费	4,165,756.35	2,141,202.66
业务费、广告费、展览费、宣传费等	2,304,037.81	2,255,977.11
仓储租赁费、办公费、水电费、通信费、会务费等	22,967,561.39	27,103,334.67

物料消耗	391,819.20	370,684.49
其他	1,351,858.14	830,224.34
合计	123,676,508.75	129,557,589.58

62、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	48,392,964.66	45,617,871.36
折旧费	5,215,288.35	5,518,167.24
无形资产摊销	4,114,730.84	4,023,311.97
其他人员成本	1,215,697.25	1,124,728.55
办公费、水电费、通信费、会务费等	2,322,831.15	2,090,501.08
中介机构费用	1,086,458.87	6,106,480.08
劳动保护费	13,425.00	57,239.65
租赁费用	15,448,099.70	14,529,945.65
业务招待费	1,454,403.01	1,762,182.03
修理、维修费用	1,106,255.92	2,328,672.63
其他	3,906,961.83	1,653,259.58
合计	84,277,116.58	84,812,359.82

63、研发费用

□适用 √不适用

64、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	232,961.99	
减：利息收入	-9,640,423.89	-5,535,140.20
汇兑损益		
其他	73,697.87	123,145.54
合计	-9,333,764.03	-5,411,994.66

65、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	3,885,108.11	4,017,592.00
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
合计	3,885,108.11	4,017,592.00

66、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	20,305.62	50,850.46
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		5,481,988.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,094,960.46	
合计	6,115,266.08	5,532,838.77

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、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
应收账款坏账损失	362,525.47	
其他应收款坏账损失	115,697.74	
合计	478,223.21	

70、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		-1,770,767.40
二、存货跌价损失	3,441,075.00	
合计	3,441,075.00	-1,770,767.40

71、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	36,333.36	34,276,241.17
合计	36,333.36	34,276,241.17

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
通过非同一控制合并取得子公司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		72,822.35	
租入房屋征收补偿【注】	17,569,799.30		17,569,799.30
其他	56,914.57	467,563.04	56,914.57
合计	17,626,713.87	540,385.39	17,626,713.87

注：上海市黄浦区金陵东路 379 号房屋的权利人为上海新世界（集团）有限公司（以下简称“新世界集团”），公司系该房屋的承租方即实际使用人。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），上述房屋被纳入征收范围，公司与新世界集团就动迁补偿分配事宜签订动迁补偿协议，本年收到动迁补偿款

8,758,561.30 元。

上海市黄浦区金门路 6 号房屋的权利人为上海新黄浦（集团）有限责任公司（以下简称“新黄浦集团”），公司系该房屋的承租方即实际使用人。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），上述房屋被纳入征收范围，公司与征收方签订了《上海市国有土地上房屋征收补偿协议》，并于 2019 年 12 月完成撤离工作并移交了该房屋。根据补偿协议及结算单，公司应取得征收补偿款 8,811,238.00 元。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
动迁补偿款	379,032.72	379,032.72	与资产相关
云健康平台建设	386,974.39	363,692.28	与资产相关
重点企业产业扶持资金	2,800,000.00	2,900,000.00	与收益相关
用工补贴等	319,101.00	374,867.00	与收益相关
合计	3,885,108.11	4,017,592.00	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	16,106.39	739,256.39	16,106.39
其他	731,626.50	92,495.33	731,626.50
合计	747,732.89	831,751.72	747,732.89

74、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	18,175,954.19	11,448,279.72
递延所得税费用	-2,636,310.64	377,558.15
合计	15,539,643.55	11,825,837.87

(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	68,629,026.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,157,256.53
子公司适用不同税率的影响	-300,512.15
调整以前期间所得税的影响	75,353.92
非应税收入的影响	-1,523,622.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,807.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,482.84
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	36,842.71
所得税费用	15,539,643.55

其他说明：

适用 不适用**75、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

76、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
收到的租入房屋征收补偿	8,758,561.30	
收到的利息收入	9,640,423.89	5,535,140.20
收到的往来款项及其他	9,926,506.49	8,918,472.55
合计	28,325,491.68	14,453,612.75

(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	66,253,137.87	61,233,016.42
合计	66,253,137.87	61,233,016.42

(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

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,089,382.56	47,186,332.49
加：资产减值准备	3,919,298.21	-1,770,767.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,215,288.35	5,518,167.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,114,730.84	4,023,311.97
长期待摊费用摊销	7,730,284.36	5,816,164.58
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）	-20,226.97	-33,536,984.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	232,961.99	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,115,266.08	-5,532,838.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,517,658.78	377,558.15
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）	-7,231,401.83	-10,426,866.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,431,060.30	25,486,472.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,615,249.01	5,652,886.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,601,581.36	42,793,435.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	473,406,101.24	387,681,524.20
减：现金的期初余额	387,681,524.20	323,504,685.79
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	85,724,577.04	64,176,838.41

(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	473,406,101.24	387,681,524.20
其中：库存现金	220,476.42	17,008.06
可随时用于支付的银行存款	472,730,759.26	386,763,089.43
可随时用于支付的其他货币资金	454,865.56	901,426.71
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	473,406,101.24	387,681,524.20
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

78、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

79、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	/

80、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

81、套期

适用 不适用

82、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
动迁补偿款	15,161,312.00	递延收益	379,032.72
云健康平台建设	876,000.00	递延收益	386,974.39
重点企业产业扶持资金	2,800,000.00		2,800,000.00
用工补贴等	319,101.00		319,101.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

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
上海长城华美仪器化剂有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	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

(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	5,867.25	123.14	5,990.39	5,301.44		5,301.44	4,354.27	130.64	4,484.91	3,807.21		3,807.21

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	12,116.13	11.26	11.26	948.95	10,845.66	-4.28	-4.28	87.59

(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

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	52.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2.03	5.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	2.03	5.09

(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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(三) 其他权益工具投资	201,060,279.89		25,048,000.00	226,108,279.89
持续以公允价值计量的资产总额	201,060,279.89		25,048,000.00	226,108,279.89

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

√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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海华氏崇明大药房有限公司	联营企业

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业

限公司	
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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
华联超市股份有限公司	采购商品		74,559.25
上海百红商业贸易有限公司	采购商品	57,963.62	1,163,227.43
上海三联（集团）有限公司	采购商品	1,040,820.10	86,121.97
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	205,491.82
上海百联物业管理有限公司	物业费	2,706,072.90	1,949,248.32
百联集团有限公司	信息系统咨询服务费		2,520,000.00

出售商品/提供劳务情况表

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	销售商品		127,904.39

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	3,594,446.48	3,115,719.98
上海华氏崇明大药房有限公司	经营网点	25,000.00	25,000.00

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
上海唯新企业投资有限公司	仓库	-1,814,973.24	
上海又一城购物中心有限公司	经营网点	647,414.58	625,316.87
上海友谊南方商城有限公司	临时展位		141,097.77
上海百联中环购物广场有限公司	经营网点	1,870,097.62	1,267,677.24
上海华联超市物流有限公司	仓库	10,120,112.90	10,419,019.21
上海百联新邻购物中心有限公司	经营网点	276,755.05	

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	597.60	388.73

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2018 年度，经公司第八届董事会第十二次（临时）会议通过，本公司与百联集团财务有限责任公司（以下简称“百联财务公司”）续签了《金融服务协议》。

根据双方签署的协议，百联财务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。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 10,000 万元；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 20,000 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司在百联财务公司存款余额为 98,033,774.51 元，报告期利息收入为 694,132.68 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	2,468,336.28	123,416.81	2,682,270.02	134,113.50
	上海百红商业贸易有限公司			167,184.97	8,359.25
预付账款					
	上海百红商业贸易有限公司	589.05			
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	
	上海又一城购物中心有限公司	105,740.00	3,172.20	105,740.00	10,574.00
	上海百联中环购物广场有限公司	334,365.94	10,030.98	99,767.00	14,965.05
	上海百联新邻购物中心有限公司	210,706.20	6,321.19		
	上海世纪联华超市虹口有限公司	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	860,000.00	25,800.00	860,000.00	43,000.00

(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	3,090.51	9,580.11
	上海百红商业贸易有限公司	199,560.11	172,393.25
	上海三联(集团)有限公司	1,038,361.71	23,530.50
	百联集团有限公司		2,520,000.00
其他应付款			
	上海唯新企业投资有限公司		1,814,973.24
	上海百联电器科技服务有限公司		5,710.34
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	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，无新增的款项支付事项。本报告期内新增应收处置历史遗留问题款项 141.22 万元(已于 2020 年 2 月收到)。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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,731,476.03
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2020年4月10日，公司召开第九届董事会第九次会议，会议审议并通过了2019年度利润分

配预案，按 2019 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 3,974,410.43 元，可供股东分配的利润为 204,494,999.94 元。拟以公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元(含税)，截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 223,086,347 股，以此计算合计拟派发合计派发现金红利 16,731,476.03 元，占当年实现归属于上市公司股东的净利润的 31.52%，剩余未分配利润结转下一年度。

该分配预案尚待股东大会批准。

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	52,359,577.48
1 至 2 年	178,399.00
2 至 3 年	
3 年以上	13,685.40
合计	52,551,661.88

(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	52,551,661.88	100.00	1,409,761.49	2.68	51,141,900.39					
其中：										
信用风险特征组合	27,043,212.21	51.46	1,409,761.49	5.21	25,633,450.72	75,925,822.50	100.00	2,048,796.46	2.68	73,887,974.36
合并范围内关联方组合	25,508,449.67	48.54			25,508,449.67					
合计	52,551,661.88	100.00	1,409,761.49		51,141,900.39	75,925,822.50	100.00	2,048,796.46		73,887,974.36

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	27,043,212.21	1,409,761.49	5.21
合计	27,043,212.21	1,409,761.49	5.21

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	26,851,127.81	1,342,556.39	5.00
1 至 2 年	178,399.00	53,519.70	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	13,685.40	13,685.40	100.00
合计	27,043,212.21	1,409,761.49	

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	2,048,796.46	-639,034.97				1,409,761.49
合计	2,048,796.46	-639,034.97				1,409,761.49

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

其中重要的应收账款核销情况

□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	13,137,471.94	25.00	656,873.60
第二名	11,570,262.18	22.02	
第三名	10,482,968.71	19.95	
第四名	3,455,218.78	6.57	
第五名	2,524,106.61	4.80	126,205.33
合计	41,170,028.22	78.34	783,078.93

(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	58,548,285.06	47,840,122.72
合计	58,548,285.06	47,840,122.72

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	11,258,193.59
1 至 2 年	4,738,464.42
2 至 3 年	2,180,145.50
3 年以上	40,629,442.52
合计	58,806,246.03

(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	2,102,828.00	2,172,873.00
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	725,650.50	486,400.02
合并范围内往来款项	45,754,359.25	45,340,816.10
合计	58,806,246.03	48,000,089.12

(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)	
2019年1月1日余额	95,621.40		64,345.00	159,966.40
2019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	104,994.57			104,994.57
本期转回			-7,000.00	-7,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	200,615.97		57,345.00	257,960.97

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

账面余额	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)	
年初余额	47,935,744.12		64,345.00	48,000,089.12
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	10,813,156.91			10,813,156.91
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动			-7,000.00	-7,000.00
期末余额	58,748,901.03		57,345.00	58,806,246.03

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	
按单项计提坏账准备	64,345.00	64,345.00		7,000.00		57,345.00
按组合计提坏账准备	95,621.40	95,621.40	104,994.57			200,615.97
合计	159,966.40	159,966.40	104,994.57	7,000.00		257,960.97

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
第一名	内部往来	39,836,800.00	3年以上	67.74	
第二名	经营租用房屋征收补偿	8,811,238.00	1年以内	14.98	
第三名	内部往来	5,892,659.25	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	10.02	
第四名	应收历史遗留问题处置款	1,412,170.28	1年以内、1-2年	2.40	42,365.11
第五名	备用金、押金及保证金	1,100,000.00	1年以内	1.87	55,000.00
合计	/	57,052,867.53	/	97.01	97,365.11

(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		
上海长城华美仪器化剂有限公司	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		
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	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	524,745.26			20,305.62							545,050.88	
上海曙东药房有限公司												
小计	524,745.26			20,305.62							545,050.88	
合计	524,745.26			20,305.62							545,050.88	

其他说明：

上海曙东药房有限公司目前尚未实缴。

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	470,607,398.98	409,990,480.26	558,144,155.98	501,048,873.51
其他业务	37,641,204.96	5,973,948.46	33,642,828.03	4,800,306.45
合计	508,248,603.94	415,964,428.72	591,786,984.01	505,849,179.96

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	9,948,813.73	10,438,035.07
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		5,469,703.31
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	6,084,219.86	
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	16,033,033.59	15,907,738.38

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	20,226.97	
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）	3,885,108.11	
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减值准备转回	19,161.90	
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	16,895,087.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,199,242.55	
少数股东权益影响额		
合计	15,620,341.80	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
经营租用房屋征收补偿【注】	17,569,799.30	一次性补偿

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	7.63	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在《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 4 月 14 日

修订信息

适用 不适用