

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 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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、公司负责人徐子瑛、主管会计工作负责人黄维及会计机构负责人（会计主管人员）缪洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2018 年度母公司实现净利润 18,763,685.34 元。提取 10%法定盈余公积 1,876,368.53 元，当年实现可供分配利润为 16,887,316.81 元，加上年初未分配利润 179,541,172.80 元，扣除 2017 年度现金红利分配 13,385,180.82 元，年末母公司累计可供分配的利润余额为 183,043,308.79 元。

公司董事会提议：拟以公司截止 2018 年 12 月 31 日总股本 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，占当年实现归属于上市公司股东的净利润的 30.73%，剩余未分配利润结转至下一年度。

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.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	40
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	105

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	2018 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	徐子瑛

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

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、陈迅骅

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	1,176,665,762.11	1,556,146,205.50	-24.39	1,519,029,397.09
归属于上市公司股东的净利润	47,186,332.49	43,476,771.21	8.53	46,034,162.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,661,168.13	41,261,272.01	-54.77	44,553,367.93
经营活动产生的现金流量净额	42,793,435.99	120,074,112.58	-64.36	36,371,167.84
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	662,560,731.44	707,057,559.56	-6.29	728,988,794.44
总资产	1,079,466,351.75	1,135,968,181.87	-4.97	1,185,287,123.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.21	0.19	10.53	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.19	10.53	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	0.18	-55.56	0.20
加权平均净资产收益率（%）	6.89	6.06	增加0.83个百分点	6.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.73	5.75	减少3.02个百分点	5.92

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

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	313,367,164.47	277,614,009.02	267,751,247.45	317,933,341.17
归属于上市公司股东的净利润	11,513,280.85	9,685,333.81	8,008,206.22	17,979,511.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,438,005.58	9,415,429.25	5,562,558.65	-7,754,825.35
经营活动产生的现金流量净额	55,578,267.49	24,107,685.09	1,694,808.60	-38,587,325.19

注：第四季度的经营活动产生的现金流量净额出现负数的主要原因：上海长城华美仪器化剂有限公司于 2018 年 6 月 15 日与上海市宝山区住房保障和房屋管理局签订了《国有土地上非

《住房房屋征收与补偿协议》，获得征收补偿款 38,496,978.00，由于对此款项确认收入的不确定因素，所涉及现金流量暂记入经营活动现金流量，年末调整至投资活动的现金流量。
 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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	33,536,984.78	125,410.01	27,483.30
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	4,017,592.00	2,032,866.05	1,798,832.72
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375,067.71	756,628.51	131,333.28
所得税影响额	-9,477,302.48	-699,405.37	-476,854.74
合计	28,525,164.36	2,215,499.20	1,480,794.56

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
可供出售金融资产	281,562,056.75	177,164,750.37	-104,397,306.38	
合计	281,562,056.75	177,164,750.37	-104,397,306.38	

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

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

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，药品和健康消费市场规模持续扩大。

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”期间将进一步深化。尤其是医药分开相关政策，包括处方外流、慢病处长方、药店分类分级管理、零售药店医保定点资质放开等，将推动药品零售行业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。在国家鼓励“互联网+医疗健康”的大背景下，“互联网+医药”、“互联网+医疗”得到迅速发展，无人售药、人工智能医疗、远程诊断等各类新技术应用不断催生出新业态、新模式，持续拓展着医药流通行业的发展空间。

(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

“健康中国 2030”规划纲要颁布实施，新一轮医疗卫生体制改革不断深入，各项医改配套政策和举措逐步出台和落地，叠加全民医保覆盖、人口结构变化、市场需求不断分化等因素，使医药流通市场呈现增长平稳、结构优化、质量升级的发展态势。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，医药流通企业正在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

医药流通行业由于涉及到医院用药配送和社会消费者用药的供给，与其他季节性经营特征明显的行业相比，除部分药品随季候病症变化具有一定的季节性用量变化外，整个行业的季节性特征不明显，但受制于行业政策影响带来的起伏趋势相对比较明显。

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。公司凭借自身完备的法定经营资质和经营团队，经营范围涵盖了中西药品、营养保健品、医疗器械、中药饮片等主要市场范畴，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、云医院等医药相合项目。除此之外，公司座落在南京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. 公司拥有一支多年从事医药商品经营业务、熟悉行业特性、具备市场拓展和维护能力的专业营销队伍，同时拥有一支具备医药学专业教育背景、符合《药品法》要求，并在商业运行各环节上能够担负相应职责的骨干队伍。
2. 公司实行集约化、一体化管理，有着较强的成本控制能力。特别是近年来持续优化信息技术应用，对公司探索模式创新、经营转型、品质运行、提升价值、融入现代商业环境起到了有益的支撑作用。
3. 公司积极提升专业服务水平，对接融合相关领域专业服务项目，并就创新服务实现途径、强化服务体验深度、关联服务粘连带及顺应多业态的市场融合趋势，持续不断地进行探索实践。
4. 公司在继续提升既存业务质量的同时，积极整合各方资源，拓宽市场渠道和营销方式，打造能更好满足大健康需求的新型零售门店。

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，公司根据经济趋势的“新常态”和国家相关医改政策为导向，以“聚焦战略引领，提升组织能力，向消费者终端延伸，加快从传统企业向现代企业转型”为总体思路，一方面清晰战略定位，规划了公司未来的愿景和目标，重新思考在市场上的战略定位和角色，以适应市场快速变化，赢得市场先机；另一方面理清核心能力，合理调整组织架构，明确组织权责，调动各业务板块的积极性，攻坚克难提升经营质量，努力推进企业创新转型，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，公司将“绩效”放在企业经营管理的显著位置，通过联动造势、服务引客，促进了“品牌做大”，通过细化市场营销举措，推动了“品种做精”，通过导入商品管理概念实现“品类做专”，从而有效地提升了企业的经营业绩，为全年经营工作的良好开展奠定了扎实的基础。

报告期，公司在抓实既存门店创新转型的同时，引入“药诊店”模式，进一步提升实体门店服务的多元化与复合化，通过 O2O 业务的拓展，形成特色服务上的“双平台运行”机制，为公司拓宽经营渠道，打造线上线下药品经营服务链，培育电商新模式，落实了突破性的探索。

报告期，公司成立了总部层面的专项开店小组，对选址签约、门店装修、设施设备采购、开店筹备等内环节进行了梳理与细化。围绕新开门店的目标，公司落实了阶段性工作内容、时间节点、责任部门并进行了专题布置，实现了网点增量的既定目标。

报告期，公司深化了商品全过程管理工作，通过“精细管理、过程控制”细化、优化商品采购过程，有效体现“降本增效”目标，制定了主推品种经营目录和考核要求，提高了专项工作的拓展成效，有效地提高了重点品种对公司经营的产出贡献率。

报告期，公司加强信息系统基础构架建设，更好地服务业务需求，优化 ERP 运营系统，完善 WMS 系统，深化公司级 BI 系统功能，对公司未来收集、提炼、应用大数据，落实精准营销和精细管理将起到积极的作用。

报告期，公司进一步规范企业规章制度，不断夯实内控规范化管理成效，优化了管理制度和流程，通过组织架构的梳理，人员和绩效考核的调整等内容，使企业管控职责更明确、权责更清晰，促进内控管理工作与企业经营发展相契合。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 117,666.58 万元，同比下降 24.39%，其中主营业务收入 112,154.44 万元，同比下降 25.05%。实现营业利润 5,930.35 万元，同比增幅 4.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,718.63 万元，同比增幅 8.53%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,866.12 万元，同比下降 54.77%，主要系报告期内医药批发业务受政策影响，营业收入和毛利额分别同比下降 39,078 万元、1,135 万元，降幅分别是 46.94%、26.55%，以及公司新租仓储物流带来的租赁费及折旧摊销费较上期同比增加 1,275 万元，增幅 298.40%。

1、医药批发业务

报告期内，医药批发业务实现营业收入 44,177.61 万元，同比减少 46.94%。主要受两票制实施影响，公司商业调拨业务板块降幅较大。另一方面受零加成、药占比及辅助用药控制等因素影响，公司医院业务收入同比有所降低。

为此，公司紧跟政策与市场变化，主动调整经营策略，通过加大医院市场维护力度、优化品种结构及积极开展项目合作等措施，继续做大各类终端市场，努力保证公司的经营质量，有效提升公司的盈利能力。公司积极拓展分销渠道、升级物流和信息化水平，充分挖掘上下游客户资源，与上游供应商不断深化合作，实施购进与销售客户联动机制；通过不断延长产品线，密切跟踪新品上市，从而为促进公司掌握新品种、把握新份额，提供有效的后台支持力。

2、医药零售业务

报告期末，公司旗下直营门店数量 93 家，全部集中在上海市内。报告期内，公司努力完善药品现代流通网络，创新发展 DTP 药店等特色专业药房，探索三方信息共享服务模式，全面提高专业服务能力，经营模式向多元化、服务性、医疗性延伸，持续强化品牌价值和吸引力；公司开展慢病管理服务，提供免费健康讲座、慢病知识教育等深度服务。报告期内，医药零售业务实现营业收入 67,976.83 万元，同比增加 2.40%。

一是完善门店布局，确保终端规模优势。报告期内，公司通过对人口密度、市场需求、消

费能力等分析，加大医院周边药店及社区药店开发力度，促进门店网点合理布局；加强门店运营管理，提高门店标准化管理水平，提升竞争力和品牌影响力。

二是持续推进经营能力提升，通过对顾客用药疗效、价格满意度、采购渠道等方面综合分析，建立差异化商品集采体系。同时，通过强化员工专业化服务和顾客满意度体系、提高顾客回头率，促进公司有效、有质发展。

三是加快新品引进，优化资金使用。报告期内，公司为弥补部分药品调价带来的销售趋下态势，积极优化品种结构，加快新品引进速度；根据销售季节变化做好动态库存分析，优化资金的使用效率，及时调整库存结构，适应经营变化所需。

四是提升优质服务，增强消费粘性。报告期内，公司聘请国内知名专家，免费提供健康讲座、专家咨询等项目，为消费者提供专业的用药指导；设立健康咨询服务台，提供慢病咨询、免费检测、监测管理等一系列服务，提供深度服务，带动门店销售。

五是打造 DTP 专业药房，探索承接处方外流市场。报告期内，公司顺应医改趋势，借助品种资源及门店网点优势，增加院外临床品种，为患者提供专业化用药指导和用药咨询，提升顾客信赖度；积极应对日益变化市场需求的差异化诉求，满足患者个性化用药所需。

（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	1,176,665,762.11	1,556,146,205.50	-24.39
营业成本	948,741,374.59	1,309,364,429.88	-27.54
销售费用	129,557,589.58	122,019,249.02	6.18
管理费用	84,812,359.82	72,849,401.36	16.42
研发费用			
财务费用	-5,411,994.66	-5,883,958.51	8.02
经营活动产生的现金流量净额	42,793,435.99	120,074,112.58	-64.36
投资活动产生的现金流量净额	34,767,554.30	-8,502,947.73	508.89
筹资活动产生的现金流量净额	-13,384,151.88	-15,614,843.86	14.29

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	679,768,305.03	530,987,118.39	21.89	2.40%	3.06%	减少 0.50 个百分点
医药批发	441,776,102.66	410,375,067.46	7.11	-46.94%	-48.04%	增加 1.97 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	1,121,544,407.69	941,362,185.85	16.07	-25.05%	-27.87%	增加 3.28 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

（2） 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药零售	原材料/销售成本	530,987,118.39	56.41	515,206,393.33	39.48	3.06	
医药批发	原材料/销售成本	410,375,067.46	43.59	789,799,015.61	60.52	-48.04	

成本分析其他情况说明

适用 不适用**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**适用 不适用

前五名客户销售额 16,169.45 万元，占年度销售总额 13.74%；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 33,847.94 万元，占年度采购总额 37.54%；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、% 币种：人民币

项目	2018 年	2017 年	变动金额	增减(%)	变化原因
资产减值损失	-1,770,767.40	2,262,635.93	-4,033,403.33	-178.26%	报告期计提资产减值损失减少
其他收益	4,017,592.00	2,032,866.05	1,984,725.95	97.63%	报告期政府补助收入增加
资产处置收益	34,276,241.17	182,523.32	34,093,717.85	18,679.10%	报告期资产处置收益增加
营业外支出	831,751.72	57,764.69	773,987.03	1,339.90%	报告期资产到期报损

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用**5. 现金流**适用 不适用

单位：元、% 币种：人民币

项目	2018 年	2017 年	变动金额	增减(%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	42,793,435.99	120,074,112.58	-77,280,676.59	-64.36	主要报告期经营现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	34,767,554.30	-8,502,947.73	43,270,502.03	508.89	主要报告期投资活动现金流入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-13,384,151.88	-15,614,843.86	2,230,691.98	14.29	主要报告期筹资活动现金流出的减少

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

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				期末应收票据增加
预付款项	7,019,098.21	0.65	2,340,140.72	0.21	199.94	期末预付款增加
其他流动资产	6,789,631.74	0.63	1,516,659.83	0.13	347.67	主要是增值税未抵扣数较同期增加
可供出售金融资产	193,523,950.37	17.93	297,921,256.75	26.23	-35.04	报告期所持股票市价下降
在建工程	1,489,317.27	0.14	6,192,714.36	0.55	-75.95	报告期装修工程完工转出
长期待摊费用	8,429,502.40	0.78	1,709,031.86	0.15	393.23	期末长期待摊费用增加
预收款项	2,519,654.10	0.23	3,732,022.89	0.33	-32.49	报告期预收款项减少
应付职工薪酬	8,602,122.89	0.80	5,559,118.41	0.49	54.74	期末应付职工薪酬的增加
应交税费	10,872,477.52	1.01	6,287,262.31	0.55	72.93	期末应交税费增加
长期应付职工薪酬	833,821.10	0.08				期末长期应付职工薪酬增加
递延所得税负债	40,060,083.87	3.71	66,159,410.46	5.82	-39.45	报告期所持股票市价下降
其他综合收益	119,983,132.55	11.12	198,281,112.34	17.45	-39.49	报告期所持股票市价下降

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 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
上海	医药零售	7	0.55	86	1.71

注：报告期内，因一医连锁新开二家门店，即奉贤南桥店（建筑面积 142.93 平方米）和静安高平店（建筑面积 61.27 平方米），汇丰连锁收购一家门店，即徐汇汇华店（建筑面积 70 平方米），故期末公司经营门店总数由期初的 90 家增加至 93 家，建筑面积由期初的 22,311.46 平方米，变更为 22,585.66 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	22,585.66	11,650.90	679,768,305.03	530,987,118.39	21.89

(2) 门店变动情况

报告期内，公司增加门店 3 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	奉贤南桥店	南奉公路 7500 号	142.93	2018.10	租赁	37.42
上海	徐汇汇华店	老沪闵路 903 号底层	70	2018.10	收购	26.96
上海	静安高平店	高平路 218 号 101 室	61.27	2018.11	租赁	15.54

(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	679,768,305.03	663,840,527.66	2.40	22,585.66	964.00	11,650.90	58,344.70

(4) 仓储物流情况

公司在普陀区租赁了 2 万多平方米的仓储物业，建立物流配送中心，将原分布在上海黄浦、徐汇、崇明等地区仓储集中整合，对物流配送统一管理，有利于物流成本的降低。新启用 wrc、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。

报告期间，公司对线上线下实行统一配送，线上主要为百联集团全渠道及“天猫”、“饿了么”、“京东商城”的客户，线下主要为上海市第一医药商店和各连锁门店，由物流配送中心对其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厂家采购，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 37.54%，对比上一年度前 5 名供应商供货占比 34.16%，上升 3.38 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，这种互补形式有效的规避了货源中断的风险。
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，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，经常按批号进行检查，执行先进先出原则。
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、% 币种：人民币

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	30,411,805.71	25,441,507.62	4,970,298.09	19.54	新增租赁网点
广告费	1,135,287.45	983,032.73	152,254.72	15.49	报告期广告费支出增加
修理、维修费用	2,781,096.27	2,487,637.11	293,459.16	11.80	报告期修理费用增加

(7) 线上销售情况

“第一医药网上商城”是公司实行商务电子化的重要举措，在“天猫医药馆”开设旗舰店的基础上，报告期，以业态形式导入百联集团全渠道电商平台，实现了全渠道下单货到付款模式。通过开展多种销售活动，2018年线上全年经营规模近500万元。

(8) 客户情况

公司目前的客户分为线上和线下客户。线下客户主要包括医疗机构、商业公司、连锁药店及相关单位，包括医保客户、非医保普通客户等；线上客户主要为百联集团全渠道和“天猫”的客户。报告期，公司着力提高经营服务，通过微信公众平台、店内海报等方式宣传营销、促销活动，宣传大健康内容等，以回馈消费者、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

报告期内，公司全资子公司上海汇丰大药房有限公司与上海汇丰医药药材有限公司工会签订协议，以269,620.64元的价格，协议收购上海汇丰医药药材有限公司工会全资持有的上海汇丰汇华药房有限公司100%股权。收购后，上海汇丰汇华药房有限公司财务状况纳入公司财务报表。

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	4,733,520.00	104,544.00	-2,992,572.00	可供出售金融资产	投资
600626	申达股份	900,000.00	<5	<5	4,518,914.40	91,476.00	-1,811,224.80	可供出售金融资产	投资
600629	华建集团	440,000.00	<5	<5	7,390,595.52	98,366.40	-1,937,818.08	可供出售金融资产	投资
600628	新世界	191,200.00	<5	<5	1,720,048.34	56,973.21	-736,582.22	可供出售金融资产	投资
600638	新黄浦	200,000.00	<5	<5	358,862.40	12,285.00	-106,247.70	可供出售金融资产	投资
002116	中国海诚	14,368,640.29	5.48	5.48	156,795,541.00	5,035,769.20	-66,781,166.55	可供出售金融资产	投资
601229	上海银行	55,400.00	<5	<5	1,647,268.71	52,574.50	156,622.79	可供出售金融资产	投资
合计		17,287,240.29			177,164,750.37	5,451,988.31	-74,208,988.55		

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期，新黄浦实施了2017年度权益分配方案，每10股转2股，故截止报告期末，公司持有新黄浦股份数量由期初35,100股增加至42,120股，持股比例未发生变化。

报告期，上海银行实施了2017年度权益分配方案，每10股转4股，故截止报告期末，公司持有上海银行股份数量由期初105,149股增加至147,209股，持股比例未发生变化。

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	15,971,200.00			可供出售金融资产	投资
合计	2,555,400.00		/	15,971,200.00			/	/

(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 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
可供出售金融资产	281,562,056.75	177,164,750.37	-104,397,306.38	
合计	281,562,056.75	177,164,750.37	-104,397,306.38	

(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、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。2018 年底该公司总资产 6,486.04 万元，净资产 1,322.45 万元，2018 年度净利润 51.41 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。2018 年底该公司总资产 3,436.84 万元，净资产 2,296.12 万元，2018 年度净利润 2,756.46 万元。

③ 上海第一医药健康加芬药妆有限公司

该公司注册本金为 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（含婴儿配方乳粉）。2018 年底该公司总资产 244.98 万元，净资产 194.71 万元，2018 年度净利润 9.82 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）。2018 年底该公司总资产 27,012.45 万元，净资产 5,556.19 万元，2018 年度净利润 546.58 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。2018 年底该公司总资产 4,484.91 万元，净资产 677.70 万元，2018 年度净利润-4.28 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）。2018 年底该公司总资产 6,796.69 万元，净资产 1,328.89 万元，2018 年度净利润 525 万元。

(2) 本年度取得和处置子公司情况

报告期内，公司全资子公司上海汇丰大药房有限公司与上海汇丰医药药材有限公司工会签订协议，以 269,620.64 元的价格，协议收购上海汇丰医药药材有限公司工会全资持有的上海汇丰汇华药房有限公司 100% 股权。收购后，上海汇丰汇华药房有限公司财务状况纳入公司财务报表。

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海汇丰汇华药房有限公司	2018 年 10 月	269,620.64	100.00	购买	2018 年 10 月	价款已支付，工商变更登记及资产交接完成	1,267,057.28	-19,820.90

(3) 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上情况

单位：万元 币种：人民币

项目	上海长城华美仪器试剂有限公司	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	3.30	50,539.39	23,177.84
主营业务利润	-6.28	1,966.57	5,568.47
主营业务成本	9.58	48,572.82	17,609.37
销售费用	143.74	1,304.34	3,700.56
管理费用	213.87	851.30	1,712.03
财务费用	0.65	-22.60	-8.04
净利润	2,756.46	546.58	525.00

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

单位：元 币种：人民币

公司名称	本年度净利润	2017 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	514,105.42	3,784,283.26	-86.41	主要是报告期营业利润减少
上海第一医药健康加芬药妆有限公司	98,151.70	356,666.81	-72.48	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	27,564,571.81	-3,169,727.01	969.62	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	-42,838.50	568,691.02	-107.53	主要是报告期营业利润减少

(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

得益于大健康市场需求的持续增长和医药卫生体制改革的不断深化，医药流通行业销售规模在未来一段时期将保持稳步增长。行业结构在政策和资本力量的共同作用下将加速调整分化，行业集中度进一步提高，批零一体成为重要趋势。在同行间竞争不断加剧的同时，行业还面临互联网企业新模式、新业态、新技术带来的跨界挑战，市场竞争将更为激烈。运营效率、供应链整合能力、创新能力和专业服务水平将成为行业核心竞争力。

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较强的成本控制能力。公司经营范围涉及中西成药、中药饮片、医疗器械、营养保健品、药妆、妇婴保健用品等领域，现有商品品类、品种齐全；服务范围包括药师咨询、临方加工、中医门诊、自助体检等关联项目；除在实体连锁门店提供丰富服务外，公司还构建了网上旗舰店及“送药到家”平台，通过线上线下联动，跨区域、跨时段地为消费者提供便捷的健康服务。

人工成本和租金水平逐年提高，“两票制”、医保控费和支付方式改革、带量采购等政策对行业的影响逐步显现，因转型升级和创新发展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。

此外，国民经济运行保持在合理区间，总体平稳、稳中有进，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

随着本地区推行“两票制”、实施 GPO 规则、“带量采购”，公司批发业务受到直接冲击，原有代理业务大幅消减，医疗机构配送业务也受到影响。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的布局，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，以专业产品和专业服务为抓手，创新批发+零售新业态，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

公司将深化信息技术应用，通过搭建和完善“云健康平台”，形成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、4+7 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，公司将通过完善服务、引进新品等举措，积极争取提升医疗机构配送份额和拓展终端业务，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，通过网点转型拓展，积极探索新型药店；完善和扩张网订店送的 O2O 业务；在专业产品和服务等方面，积极探索各种创新，实施转型创新举措，更好地迎合行业趋势，满足市场需求。

(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. 市场竞争加剧的风险

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 demand 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的压力。

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，提高产出质量，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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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%。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配方案，以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 223,086,347 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），合计派发现金红利 13,385,180.82 元。2018 年 8 月 17 日公司发布了《2017 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2018 年 8 月 22 日，除息日为 2018 年 8 月 23 日，现金红利发放日为 2018 年 8 月 23 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（%）
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
2016 年	0	0.70	0	15,616,044.29	46,034,162.49	33.92

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	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。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。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。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。	2017-7-13	否	是		
	解决关联交易	百联集团有限公司	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。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。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。	2017-7-13	否	是		
	其他	百联集团有限公司	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： 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。 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。 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。 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。 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。 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。	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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），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
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 113,446,351.53 元，上期金额 147,619,339.67 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 265,596,425.99 元，上期金额 261,753,921.04 元；调增“其他应付款”本期金额 2,200,510.74 元，上期金额 2,199,481.80 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	

(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	11

	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）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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，已于 2016 年 5 月签订了《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。为持续加强公司资金管理，提高风险管控能力，降低资金运营成本，提升资金运用效率，公司于 2018 年 6 月 5 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，公司拟继续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>截止 2018 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 77,596,644.24 元，报告期利息收入为 357,280.81 元。</p>	<p>《金融服务协议》的有关详细内容详见 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 49 版刊登的《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>

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

(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. 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 A31 版刊登的《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，此项关联交易未产生损益。截止至公司 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。

2. 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 20610.16 平方米，年租金 1053.18 万元，租赁期 3 年，总金额 3159.54 万元（详见 2017 年 6 月 27 日《关于向关联方租赁房产暨关联交易公告》〈编号：临 2017-018〉）。

报告期，鉴于公司经营业务发展规划的实施情况，公司将部分仓储区域转租给上海百红商业贸易有限公司（以下简称“百红商贸”）用于百货、食品等商品仓储及相关办公之用。转租面积约为 10508 平方米，自交付之日起租，租赁期为 13 个月，合同租金为 652.02 万元（含公共区域物业管理费）。鉴于百联集团有限公司直接或间接持有百红商贸 51% 的股权，是其控股股东，百联集团有限公司又是公司的控股股东，因此公司与百红商贸构成关联关系。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司与百红商贸签订的租赁合同构成关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。上述关联交易金额未超过 3000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的比例未达到 5% 以上，故本事项经公司董事会审议通过后授权经营班子具体负责协议的签署。（详见 2018 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》80 版刊登的《关于向关联方转租房产暨关联交易公

告》(编号: 临 2018-008))。

3. 报告期, 公司全资子公司上海长城华美仪器试剂有限公司(以下简称: 长城华美)位于祁连山路 2252 号的房屋(仓库)被上海市宝山区住房保障和房屋管理局征收, 长城华美应获得房屋征收补偿款 38,496,978.00 元。(详见 2018 年 11 月 27 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》100 版刊登的《关于公司全资子公司收到房屋征收补偿款的公告》(编号: 临 2018-025)及 2018 年 11 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》76 版刊登的《关于收到房屋征收补偿款的补充说明公告》(编号: 临 2018-026))。因上述征收补偿款在扣除与之相关的成本、费用后, 预计长城华美获得的资产处置收益占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上, 且绝对金额超过 500 万元, 2018 年 12 月 27 日, 公司召开的 2018 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于全资子公司房屋征收的预案》。(详见 2018 年 12 月 12 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》44 版刊登的《第八届董事会第十五次(临时)会议决议公告、《关于全资子公司房屋收到的公告》(编号: 临 2018-029、临 2018-030)及 2018 年 12 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》44 版刊登的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 临 2018-034))。经审计, 截止 2018 年 12 月 31 日, 上述房屋征收款在扣除与之相关的成本、费用后, 长城华美获得的资产处置收益为 34,238,132.10 元。
4. 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, 基于对公司未来发展前景的信心, 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》88 版刊登的《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))。
截止至 2018 年 12 月 31 日, 公司控股股东百联集团累计已增持 183,740 股, 占公司总股本的 0.08%, 截止至 2018 年 12 月 31 日, 公司控股股东百联集团持有公司股份 98,204,934 股, 占公司总股本的 44.02%。
2018 年 12 月 24 日至 2019 年 3 月 22 日期间, 公司控股股东百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统, 以自有资金 300.71 万元, 累计增持第一医药 347,440 股, 占上市公司已发行总股份的 0.16%, 增持均价为 8.65 元/股。截至 2019 年 3 月 22 日, 公司控股股东百联集团共持有第一医药 98,368,634 股, 占上市公司已发行总股份的 44.09%。因宏观环境及证券市场变化等原因, 截至 2019 年 3 月 24 日, 本次增持计划时间过半, 百联集团实际增持数量未达到区间下限的 50%, 本次增持计划尚未实施完毕。(详见 2019 年 3 月 26 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》72 版刊登的《关于控股股东增持公司股份计划的进展公告》(编号: 临 2019-007))

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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)	23,952
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,730

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
百联集团有限公司	183,740	98,204,934	44.02	0	无	0	国有法人
吉林敖东药业集团股份有限公司		10,821,394	4.85	0	无	0	未知
刘康	-89,901	2,402,400	1.08	0	无	0	未知
王冰	1,900,011	1,900,011	0.85	0	无	0	未知
顾宝军	1,761,928	1,761,928	0.79	0	无	0	未知
上海达安房产开发有限公司		1,704,716	0.76	0	无	0	未知
刘德松	-9,700	1,420,000	0.64	0	无	0	未知
上海南上海商业房地产有限公司		1,268,467	0.57	0	无	0	未知
刘力军	1,216,200	1,216,200	0.55	0	无	0	未知
邱淑芳		1,071,500	0.48	0	无	0	未知
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	98,204,934	人民币普通股	98,204,934				
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	2,402,400	人民币普通股	2,402,400				
王冰	1,900,011	人民币普通股	1,900,011				
顾宝军	1,761,928	人民币普通股	1,761,928				
上海达安房产开发有限公司	1,704,716	人民币普通股	1,704,716				
刘德松	1,420,000	人民币普通股	1,420,000				
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				
刘力军	1,216,200	人民币普通股	1,216,200				
邱淑芳	1,071,500	人民币普通股	1,071,500				
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团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：截至 2018 年 12 月 31 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增持公司股份 183,740 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、生产资料、企业管理、房地产开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有百联股份（600827）45.72%的股份；直接持有上海物贸（600822）48.10%的股份；直接持有联华超市（0980）25.87%的股份

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

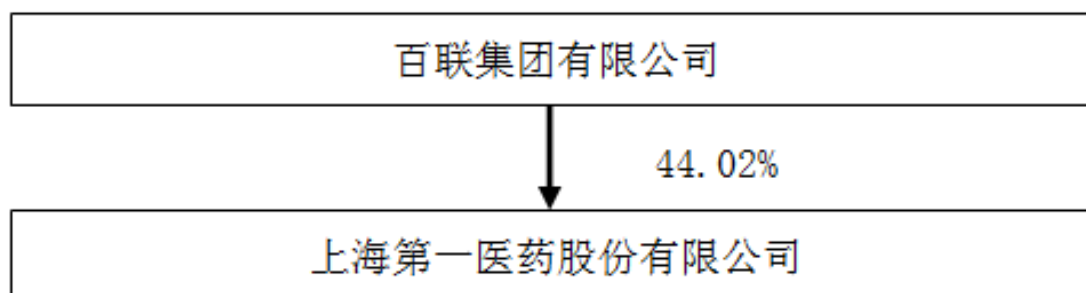
适用 不适用

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

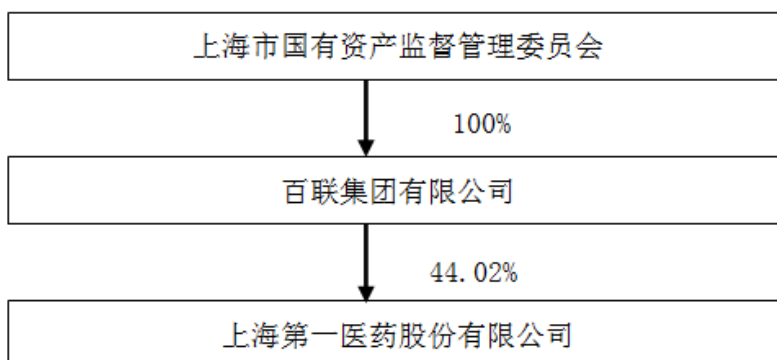
适用 不适用

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	49	2017-06-26	2019-06-26	0	0	0			是
孙伟	副董事长	男	48	2016-08-29	2019-06-26	0	0	0			是
吴平	董事	男	54	2018-12-27	2019-06-26	0	0	0			是
史小龙	董事	男	42	2016-08-29	2019-06-26	0	0	0			是
李劲彪	董事	男	44	2018-12-27	2019-06-26	0	0	0			是
周洁	董事	女	47	2018-12-27	2019-06-26	0	0	0			否
周洁	总经理	女	47	2018-01-30	2019-06-26	0	0	0		124.11	否
刘涛	独立董事	女	54	2017-06-26	2019-06-26	0	0	0		5.80	否
江宪	独立董事	男	64	2016-08-29	2019-06-26	0	0	0		5.80	否
CHENGJUNPEI (程俊佩)	独立董事	女	55	2018-06-26	2019-06-26	0	0	0		2.90	否
陶清	监事长	女	53	2017-06-26	2019-06-26	0	0	0			是
杜建银	监事	女	42	2018-12-27	2019-06-26	0	0	0			否
徐岚	职工监事	女	45	2009-06-26	2019-06-26	0	0	0		35.05	否
林峰	副总经理	男	43	2018-03-29	2019-06-26	0	0	0		26.55	否
张怡	副总经理	女	45	2018-04-26	2019-06-26	0	0	0		23.36	否
王贤成	副总经理	男	54	2017-06-26	2019-06-26	0	0	0		41.71	否
黄维	财务总监	男	38	2018-03-29	2019-06-26	0	0	0		26.28	否
黄维	董事会秘书	男	38	2018-06-05	2019-06-26	0	0	0			否
赵陈斌	董事(已离任)	男	37	2017-06-26	2018-12-10	0	0	0			是
周晶波	董事(已离任)	男	35	2016-08-29	2018-12-10	0	0	0			是
朱洪超	独立董事(已离任)	男	59	2012-06-26	2018-06-26	0	0	0		2.90	否
王亚伟	董事(已离任)	男	48	2017-06-26	2018-01-29	0	0	0			否
王亚伟	总经理(已离任)	男	48	2017-03-29	2018-01-29	0	0	0		22.40	否
朱震世	监事(已离任)	男	54	2012-06-26	2018-12-27	0	0	0		38.62	否
孙炳	财务总监、董事会秘书(已离任)	男	56	2011-06-18	2018-03-28	0	0	0		16.90	否
岳留忠	副总经理(已离任)	男	60	2015-07-24	2018-03-28	0	0	0		16.35	否
合计	/	/	/	/	/				/	388.73	/

姓名	主要工作经历
徐子璜	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。现任百联集团有限公司总裁、党委副书记，本公司第八届董事会董事长。
孙伟	曾任上海电气（集团）总公司战略规划部部长、上海电气集团股份有限公司产业发展部部长。现任百联集团有限公司副总裁，本公司第八届董事会副董事长、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，本公司第八届董事会董事。
史小龙	曾任百联集团有限公司战略研究室副主任、主任，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，本公司第八届董事会董事。
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，本公司第八届董事会董事。
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。现任本公司第八届董事会董事、总经理。
刘涛	曾任上海农学院经济管理系副教授。现任上海交通大学安泰经济与管理学院会计财务系副教授，本公司第八届董事会独立董事。
江宪	现任上海市联合律师事务所合伙人律师，本公司第八届董事会独立董事。
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，本公司第八届董事会独立董事。
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。现任百联集团有限公司审计风控中心高级总监，本公司第八届监事会监事长。
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。现任本公司第八届监事会监事、质量总监。
徐岚	曾任本公司纪委副书记、综合办公室副主任，现任本公司第八届监事会职工监事、挂职党委副书记、挂职工会负责人、挂职纪委书记。
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。
王贤成	曾任上海市医药股份有限公司沪西分公司、新药分公司、上海总部总经理，上海医药分销控股有限公司上海区域总经理，上海市智英贸易有限公司总经理，上海医药分销控股有限公司全国区域浙江总经理，华润医药上海有限公司副总经理，上海智率医疗器械有限公司总经理。现任本公司副总经理。

黄维	曾任华联集团家用电器有限公司财务主管，上海新华联大厦有限公司财务主管，华联集团有限公司专职审计员，百联集团有限公司审计中心专职审计员、部门经理、副主任，百联集团有限公司审计风控中心高级副总监。现任本公司董事会秘书、财务总监。
----	--

其它情况说明

适用 不适用

2019年2月14日，公司第八届董事会收到王贤成先生的书面辞职报告，王贤成先生因个人原因，请求辞去公司副总经理职务。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，王贤成先生的辞职报告自公司董事会收到之日起生效。（详见2019年2月16日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及上海证券报 52 版刊登的《关于高级管理人员辞职的公告》（编号：临 2019-003））。

2019年2月15日，公司第八届董事会第十七（临时）会议审议通过了《关于聘任严燕娜女士为公司副总经理的议案》，根据公司总经理提名，公司第八届董事会决定聘用严燕娜女士为公司副总经理。（详见2019年2月16日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及上海证券报 52 版刊登的《第八届董事会第十七次（临时）会议决议公告》（编号：临 2019-004））

(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兼市值管理中心高级总监	2016	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	至今
吴平	上海百联集团股份有限公司	董事	2015-06-19	2018-06-15
陶清	上海百联集团股份有限公司	监事	2018-06-15	2021-06-18
陶清	上海物资贸易股份有限公司	监事	2017-06-30	2018-07-10
徐子瑛	联华超市股份有限公司	非执行董事	2017-06-12	2019 年度 AGM
陶清	联华超市股份有限公司	监事	2014-06-27	2019 年度 AGM
江宪	上海市联合律师事务所	合伙人律师	1989 年	至今
刘涛	上海交通大学安泰经济与管理学院	会计财务系副教授	2001 年	至今
CHENGJUNPEI (程俊佩)	中国医药商业协会	副会长	2017-04	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。高级管理人员津贴根据公司《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》的有关规定执行。
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》的相关规定和年度高级管理人员业绩考核目标,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年度业绩考核,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 388.73 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	2018 年度,公司董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计 388.73 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
吴平	董事	选举	原董事离任
李劲彪	董事	选举	原董事离任
周洁	董事	选举	原董事离任
CHENGJUNPEI (程俊佩)	独立董事	选举	原独立董事离任
赵陈斌	董事	离任	工作原因
周晶波	董事	离任	工作原因
王亚伟	董事	离任	个人原因
朱洪超	独立董事	离任	任期届满
杜建银	监事	选举	原监事离任
朱震世	监事	离任	工作原因
周洁	总经理	聘任	公司董事会聘任
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
黄维	财务总监、董事会秘书	聘任	公司董事会聘任
王亚伟	总经理	离任	个人原因
孙炳	财务总监、董事会秘书	离任	工作原因
岳留忠	副总经理	离任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司原独立董事必秀瑜在担任其他上市公司独立董事期间曾受到证券监管机构的处罚，详见上海大智慧股份有限公司于 2016 年 7 月 27 日在上海证券交易所网站披露的临 2016-50 号公告。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	259
主要子公司在职工的数量	633
在职工的数量合计	892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	338
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	582
技术人员	156
财务人员	31
行政人员	123
合计	892
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	12
本科、大专	426
高中、中专	419
高中以下程度	35
合计	892

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 公司 2009 年 9 月制定了《上海第一医药股份有限公司薪酬实施办法》并经职代会通过。其主要是按“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。
2. 根据《上海第一医药股份有限公司薪酬实施办法》的原则，制定了《上海第一医药股份有限公司成员企业班子 2017 年度薪酬实施细则》，主要针对实行年薪制的成员企业班子人员。成员企业经营班子人员的年薪标准与经营业绩相挂钩。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1. 2018 年度公司整体培训计划，围绕“聚焦专业提升，打造企业组织能力，向消费者终端延伸，加快从传统企业向现代企业转型”的总体工作思路，主要从加强各岗位专业能力，提升中层干部管理能力，提高企业凝聚力等方面着手，针对不同岗位不同层级人员进行分类培训，通过挖掘内部讲师，合理利用外部资源，以内外培训相结合的方式，提升公司全体员工的整体能力和综合素质，满足企业可持续发展的需要；同时努力建设学习型组织，加强人才队伍培养，打造高素质、高效能、高专业能力的创效型团队，提高企业市场竞争力。
2. 2018 年度培训重点包括：(1)药学专业能力提升类：通过产品知识及关联销售技巧培训，提升销售意识，加强一线员工的药学专业知识和关联销售能力，运用关联销售技巧给顾客提供更全面的药学服务，并提升门店业绩。(2)中高层管理能力提升类：①组织以“激情、协作、融合、超越”为主题的中高层团队拓展培训，塑造积极心态，提升团队领导力，加快团队融合；②中层干部自我认知测评，通过测评让中层管理者认识到自己的强项与弱项，并持续改进。(3)加强部门员工能力类：以“部门分享会”为载体，为每位员工提供展示自己的舞台，提高工作能力及综合素养，打造融洽的办公室氛围。(4)业务发展提升类：①仓库整合，针对 WMS 系统进行流程及操作方面的培训，有效促进整合后仓库的顺利运作；②一店二楼经营模式发生改变，针对新的经营模式开展全员培训，使员工熟知操作流程及顾客接待服务规范等，为一店顺利转型保驾护航；③开展了“饿了么”、“京东”平台操作培训，为门店承接 O2O 业务打下扎实的基础。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期，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。

报告期，根据中共中央《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》和上海市《关于本市在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》等相

关文件的精神，将国有企业党建工作写入公司章程，明确国有企业党组织在法人治理结构中的法定地位，加强党的领导和完善的公司治理统一起来，并结合《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引（2016年修订）》等法律法规及其他相关规范性法律文件，对公司《公司章程》相关条款进行了修订。

报告期，由于部分独立董事、董事、监事因任期届满、工作原因等原因，辞去了公司独立董事、董事、董事会下设的相关专门委员会委员及监事等职务，根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，为保证公司董事会、监事会的运行，经公司2017年度股东大会及2018年第一次临时股东大会审议通过，对公司第八届董事会的独立董事、董，第八届监事会的监事进行了补选。报告期，鉴于公司第八届董事会的组成人员发生了变化，对董事会下设的各相关专门委员会组成人员进行了调整。报告期，公司部分高级管理人员因工作原因，辞去了公司副总经理、财务总监、董事会秘书等职务，根据工作需要，对公司经营班子进行了调整和充实，聘任了新的副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。报告期，为深入推进公司大健康战略发展，完善法人治理结构，提高公司管控效率，优化现代管理流程，对组织架构进行部分调整，新增部分管理部室。

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。

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
2017年度股东大会	2018-06-26	www.sse.com.cn	2018-06-27
2018年第一次临时股东大会	2018-12-27	www.sse.com.cn	2018-12-28

股东大会情况说明

适用 不适用

- 2017年度股东大会审议通过了如下议案：《2017年年度报告正文及摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2017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》、《关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的预案》、《关于补选第八届董事会独立董事的预案》。
- 2018年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于修订《公司章程》部分条款的预案》、《关于全资子公司房屋征收的预案》、《关于增补第八届董事会董事（非独立董事）的预案》、《关于增补第八届监事会监事的预案》。

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	7	7	5	0	0	否	2
孙伟	否	7	7	5	0	0	否	2
赵陈斌	否	6	6	4	0	0	否	1
周晶波	否	6	6	4	0	0	否	1
史小龙	否	7	7	5	0	0	否	2
王亚伟	否	0	0	0	0	0	否	0
刘涛	是	7	7	5	0	0	否	2
江宪	是	7	7	5	0	0	否	2
CHENGJUNPEI (程俊佩)	是	3	3	2	0	0	否	2
朱洪超	否	4	4	3	0	0	否	0
吴平	否	0	0	0	0	0	否	1
李劲彪	否	0	0	0	0	0	否	1
周洁	否	0	0	0	0	0	否	2

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	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
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

报告期，公司依据《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》的相关规定和年度高级管理人员业绩考核目标，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的年度工作进行了考核，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《2018 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 2018 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[2019]第 ZA11450 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于第一医药，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
(一) 存货减值	
<p>参见财务报表附注三（十二）（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（五）存货。</p> <p>于 2018 年 12 月 31 日，第一医药合并财务报表中存货原值金额为 217,413,661.82 元，存货跌价准备为 474,607.43 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>我们评价并测试了管理层监控近效期存货、效期报表分析以及预测近效期存货销售可能性的内部控制。</p> <p>我们抽样测试了管理层编制的存货效期报表的准确性，并测试了用以维护存货效期的信息系统自动控制。</p> <p>我们对已近效期但未计提跌价准备的存货进行了抽样测试，检查了与供应商的合同条款及实际执行情况。</p> <p>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。</p>
(二) 应收账款减值	
<p>参见财务报表附注三（十一）应收款项坏账准备与财务报表附注五（二）应收账款。</p>	<p>我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收款项减值的内部控制，包括有关识</p>

<p>于 2018 年 12 月 31 日，第一医药合并财务报表中应收账款的原值合计为 117,877,354.89 元，坏账准备合计为 5,931,003.36 元。</p> <p>当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>别减值客观证据和计算减值准备的控制。</p> <p>我们选取样本检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并测试了与维护账龄分析表相关信息的控制程序。</p> <p>我们选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等。</p> <p>我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。</p>
(三) 金融资产减值	
<p>参见财务报表附注三（十）金融工具与财务报表附注五（七）可供出售金融资产。</p> <p>可供出售金融资产减值评估，截至 2018 年 12 月 31 日，第一医药合并财务报表中可供出售金融资产的金额原值为人民币 193,863,950.37 元，其减值准备余额为人民币 340,000.00 元，主要为无限售条件的股票及非上市公司股权。</p> <p>对于可供出售金融资产，管理层考虑该等金融资产是否有客观性证据表明其存在减值迹象。减值迹象存在的客观证据包括发行方或债务人发生严重财务困难等。可供出售权益工具的公允价值发生严重或非暂时性下跌也是其存在减值迹象的客观证据。</p> <p>由于可供出售金融资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，该类资产的减值评估被确认为重要审计领域。</p>	<p>对于可供出售权益工具，我们评估了管理层识别是否存在减值迹象所作出的判断，该评估是基于该金融工具的市场价格或被投资单位的财务状况。我们还评估了管理层判断该工具符合公允价值发生严重或非暂时性低于其成本值标准的合理性，并将其与行业惯例进行了对比。</p> <p>对发生减值的可供出售金融资产，我们测试了管理层计提的减值准备的金额。我们在测试过程中评估了用于计算减值准备的模型和参数（如市场价值、被投资单位的财务信息、可比市场参数等）。</p>

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 2018 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（包括披露），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：陈迅骅

中国·上海

二〇一九年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1、	387,981,524.20	323,804,685.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2、	113,446,351.53	147,619,339.67
其中: 应收票据	七、2、	1,500,000.00	
应收账款	七、2、	111,946,351.53	147,619,339.67
预付款项	七、3、	7,019,098.21	2,340,140.72
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、4、	5,552,037.98	5,083,292.54
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5、	216,939,054.39	205,858,956.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6、	6,789,631.74	1,516,659.83
流动资产合计		737,727,698.05	686,223,075.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、7、	193,523,950.37	297,921,256.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8、	524,745.26	537,784.06
投资性房地产			
固定资产	七、9	78,291,825.03	80,004,429.53
在建工程	七、10、	1,489,317.27	6,192,714.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11、	53,676,697.83	57,199,716.39
开发支出			
商誉	七、12、		
长期待摊费用	七、13、	8,429,502.40	1,709,031.86
递延所得税资产	七、14、	5,802,615.54	6,180,173.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		341,738,653.70	449,745,106.64
资产总计		1,079,466,351.75	1,135,968,181.87

流动负债：			
短期借款	七、15、	22,500,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、16、	265,596,425.99	261,753,921.04
预收款项	七、17、	2,519,654.10	3,732,022.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18、	8,602,122.89	5,559,118.41
应交税费	七、19、	10,872,477.52	6,287,262.31
其他应付款	七、20、	45,708,468.64	42,039,596.00
其中：应付利息			
应付股利	七、20、	2,200,510.74	2,199,481.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
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	341,871,920.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、21、	833,821.10	
预计负债			
递延收益	七、22、	13,205,250.31	13,871,975.31
递延所得税负债		40,060,083.87	66,159,410.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,099,155.28	80,031,385.77
负债合计		409,898,304.42	421,903,306.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、23、	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、24、	65,189,347.33	65,189,347.33
减：库存股			
其他综合收益	七、25、	119,983,132.55	198,281,112.34
专项储备			
盈余公积	七、26、	45,848,266.00	43,971,897.47
一般风险准备			
未分配利润	七、27、	208,453,638.56	176,528,855.42
归属于母公司所有者权益合计		662,560,731.44	707,057,559.56
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	714,064,875.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,079,466,351.75	1,135,968,181.87

法定代表人：徐子瑛 主管会计工作负责人：黄维 会计机构负责人：缪洁

母公司资产负债表
2018 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		354,553,901.15	271,925,841.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、1、	75,387,974.36	82,055,865.05
其中:应收票据		1,500,000.00	
应收账款		73,887,974.36	82,055,865.05
预付款项		792,925.28	28,742.73
其他应收款	十六、2、	47,840,122.72	79,388,255.84
其中:应收利息			
应收股利			8,479,675.58
存货		65,430,178.38	74,508,710.68
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	
流动资产合计		546,579,036.94	507,907,415.81
非流动资产:			
可供出售金融资产		192,915,087.97	297,158,445.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3、	81,837,874.03	81,837,874.03
投资性房地产			
固定资产		39,702,036.71	40,793,593.56
在建工程		1,275,466.84	6,192,714.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,904,797.63	53,893,450.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,981,229.06	429,139.40
递延所得税资产		4,037,493.24	4,041,619.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		378,653,985.48	484,346,836.98
资产总计		925,233,022.42	992,254,252.79

流动负债：			
短期借款		22,500,000.00	22,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		129,688,320.06	133,852,435.79
预收款项		1,875,062.41	540,605.27
应付职工薪酬		6,155,265.11	4,593,613.42
应交税费		1,116,834.15	3,344,130.95
其他应付款		78,767,533.03	43,263,391.16
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	208,094,176.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,548,480.62	5,713,695.90
递延所得税负债		39,995,368.27	66,056,207.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,543,848.89	71,769,903.61
负债合计		285,646,863.65	279,864,080.20
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	197,971,504.09
专项储备			
盈余公积		46,883,692.67	45,007,324.14
未分配利润		183,043,308.79	179,541,172.80
所有者权益（或股东权益）合计		639,586,158.77	712,390,172.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		925,233,022.42	992,254,252.79

法定代表人：徐子瑛 主管会计工作负责人：黄维 会计机构负责人：缪洁

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,176,665,762.11	1,556,146,205.50
其中:营业收入	七、28、	1,176,665,762.11	1,556,146,205.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,161,188,897.36	1,506,590,170.41
其中:营业成本	七、28、	948,741,374.59	1,309,364,429.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、29、	5,260,335.43	5,978,412.73
销售费用	七、30、	129,557,589.58	122,019,249.02
管理费用	七、31、	84,812,359.82	72,849,401.36
研发费用			
财务费用	七、32、	-5,411,994.66	-5,883,958.51
其中:利息费用			
利息收入		5,535,140.20	6,009,408.97
资产减值损失	七、33、	-1,770,767.40	2,262,635.93
加:其他收益	七、34、	4,017,592.00	2,032,866.05
投资收益(损失以“—”号填列)	七、35、	5,532,838.77	4,902,120.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		50,850.46	70,988.06
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、36、	34,276,241.17	182,523.32
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		59,303,536.69	56,673,544.64
加:营业外收入	七、37、	540,385.39	757,279.89
减:营业外支出	七、38、	831,751.72	57,764.69
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		59,012,170.36	57,373,059.84
减:所得税费用	七、39、	11,825,837.87	13,896,288.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,186,332.49	43,476,771.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		47,186,332.49	43,476,771.21
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		47,186,332.49	43,476,771.21
六、其他综合收益的税后净额		-78,297,979.79	-49,791,961.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-78,297,979.79	-49,791,961.80
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-78,297,979.79	-49,791,961.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-78,297,979.79	-49,791,961.80
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-31,111,647.30	-6,315,190.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,111,647.30	-6,315,190.59
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)		0.21	0.19
(二)稀释每股收益(元/股)		0.21	0.19

法定代表人:徐子璜 主管会计工作负责人:黄维 会计机构负责人:缪洁

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4、	591,786,984.01	650,422,765.58
减: 营业成本	十六、4、	505,849,179.96	547,752,354.73
税金及附加		2,703,831.59	3,072,429.42
销售费用		48,854,814.93	41,381,520.69
管理费用		38,449,723.77	27,724,370.43
研发费用			
财务费用		-5,080,393.45	-3,527,738.21
其中: 利息费用			
利息收入		5,111,046.72	3,560,686.91
资产减值损失		-16,506.30	942,727.02
加: 其他收益		3,324,082.28	1,665,215.28
投资收益 (损失以“—”号填列)	十六、5、	15,907,738.38	13,307,297.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		7,829.84	15,470.94
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		20,265,984.01	48,065,085.42
加: 营业外收入		17,416.50	
减: 营业外支出		536,479.94	7,006.13
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		19,746,920.57	48,058,079.29
减: 所得税费用		983,235.23	8,728,880.83
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		18,763,685.34	39,329,198.46
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		18,763,685.34	39,329,198.46
(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		-78,182,518.34	-49,710,880.80
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-78,182,518.34	-49,710,880.80
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-78,182,518.34	-49,710,880.80
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-59,418,833.00	-10,381,682.34
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 徐子瑛 主管会计工作负责人: 黄维 会计机构负责人: 缪洁

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,292,875,390.95	1,675,022,127.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			524,782.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、40、(1)	14,453,612.75	16,555,618.05
经营活动现金流入小计		1,307,329,003.70	1,692,102,527.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,021,685,641.50	1,333,813,271.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		134,529,888.78	126,633,792.46
支付的各项税费		47,087,021.01	52,967,752.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、40、(2)	61,233,016.42	58,613,598.79
经营活动现金流出小计		1,264,535,567.71	1,572,028,414.79
经营活动产生的现金流量净额		42,793,435.99	120,074,112.58
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		5,545,877.57	4,894,343.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,500,108.50	187,129.97
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		44,045,986.07	5,081,473.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,125,530.27	13,584,420.88
投资支付的现金			
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		9,278,431.77	13,584,420.88
投资活动产生的现金流量净额		34,767,554.30	-8,502,947.73
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		13,384,151.88	15,614,843.86
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		13,384,151.88	15,614,843.86
筹资活动产生的现金流量净额		-13,384,151.88	-15,614,843.86
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		64,176,838.41	95,956,320.99
加：期初现金及现金等价物余额		323,504,685.79	227,548,364.80
六、期末现金及现金等价物余额		387,681,524.20	323,504,685.79

法定代表人：徐子瑛 主管会计工作负责人：黄维 会计机构负责人：缪洁

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		655,953,007.96	655,247,578.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		76,053,046.50	66,896,303.87
经营活动现金流入小计		732,006,054.46	722,143,882.02
购买商品、接受劳务支付的现金		555,730,473.41	544,681,783.57
支付给职工以及为职工支付的现金		46,577,243.02	39,456,855.08
支付的各项税费		19,831,199.39	24,875,800.17
支付其他与经营活动有关的现金		32,345,196.83	25,304,356.73
经营活动现金流出小计		654,484,112.65	634,318,795.55
经营活动产生的现金流量净额		77,521,941.81	87,825,086.47
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		24,387,413.96	13,076,738.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-32,154.25	15,691.05
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		24,355,259.71	13,092,429.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,864,990.00	6,554,219.55
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		5,864,990.00	6,554,219.55
投资活动产生的现金流量净额		18,490,269.71	6,538,210.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
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		13,384,151.88	15,614,843.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,384,151.88	15,614,843.86
筹资活动产生的现金流量净额		-13,384,151.88	-15,614,843.86
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		82,628,059.64	78,748,452.70
加: 期初现金及现金等价物余额		271,925,841.51	193,177,388.81
六、期末现金及现金等价物余额		354,553,901.15	271,925,841.51

法定代表人: 徐子瑛 主管会计工作负责人: 黄维 会计机构负责人: 缪洁

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		198,281,112.34		43,971,897.47		176,528,855.42	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	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
(一)综合收益总额							-78,297,979.79				47,186,332.49		-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
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
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		119,983,132.55		45,848,266.00		208,453,638.56	7,007,315.89	669,568,047.33

2018 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		248,073,074.14		40,038,977.62		152,601,048.35	7,007,315.89	735,996,110.33
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		248,073,074.14		40,038,977.62		152,601,048.35	7,007,315.89	735,996,110.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-49,791,961.80		3,932,919.85		23,927,807.07		-21,931,234.88
（一）综合收益总额							-49,791,961.80				43,476,771.21		-6,315,190.59
（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									3,932,919.85		-19,548,964.14		-15,616,044.29
1. 提取盈余公积									3,932,919.85		-3,932,919.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,616,044.29		-15,616,044.29
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		198,281,112.34		43,971,897.47		176,528,855.42	7,007,315.89	714,064,875.45

法定代表人：徐子瑛 主管会计工作负责人：黄维 会计机构负责人：缪洁

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
(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

2018 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		247,682,384.89		41,074,404.29	159,760,938.48	738,387,899.22
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		247,682,384.89		41,074,404.29	159,760,938.48	738,387,899.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-49,710,880.80		3,932,919.85	19,780,234.32	-25,997,726.63
（一）综合收益总额							-49,710,880.80			39,329,198.46	-10,381,682.34
（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									3,932,919.85	-19,548,964.14	-15,616,044.29
1. 提取盈余公积									3,932,919.85	-3,932,919.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,616,044.29	-15,616,044.29
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		197,971,504.09		45,007,324.14	179,541,172.80	712,390,172.59

法定代表人：徐子瑛 主管会计工作负责人：黄维 会计机构负责人：缪洁

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（以下简称“百联集团”）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[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。

截至2018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：徐子璜。

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全体董事（董事会）于2019年4月11日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018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			
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
上海长城华美仪器试剂有限公司	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
上海汇丰大药房有限公司	二级	100	100

上海汇丰太和堂药房有限公司	三级	100	100
上海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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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、13.长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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

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) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄	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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	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

√适用 □不适用

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。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	根据预计的损失情况足额计提。

12. 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。

13. 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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换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确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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）。

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

15. 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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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

16. 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。

17. 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。

18. 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

- ① 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提

下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

② 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：

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

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。

19. 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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

20. 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固定资产摊销。

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，租入房屋装修费用摊销一般为三年（不超过受益期）。

21. 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。

22. 收入

√适用 □不适用

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 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。

23. 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。

24. 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。

25. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 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。

② 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。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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

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

27. 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 113,446,351.53 元，上期金额 147,619,339.67 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 265,596,425.99 元，上期金额 261,753,921.04 元；调增“其他应付款”本期金额 2,200,510.74 元，上期金额 2,199,481.80 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	—

(2). 重要会计估计变更

□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	16、10、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〔2018〕32 号《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 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 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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 10%、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 16%缴纳增值税。

注 2：

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
上海汇丰太和堂药房有限公司	20
上海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，本年度企业所得税税率为 20%并减按 10%征收。

母公司及其他各家子公司本期均按 25%计缴企业所得税。

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	17,008.06	369,787.13
银行存款	386,763,089.43	322,303,175.31
其他货币资金	1,201,426.71	1,131,723.35
合计	387,981,524.20	323,804,685.79

其他说明

其中因冻结受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金-保证金	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

2、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,500,000.00	
应收账款	111,946,351.53	147,619,339.67
合计	113,446,351.53	147,619,339.67

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
银行承兑汇票	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

(2). 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
银行承兑汇票	8,062,740.00	
合计	8,062,740.00	

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,877,354.89	100.00	5,931,003.36	5.03	111,946,351.53	155,526,257.19	100.00	7,906,917.52	5.08	147,619,339.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	117,877,354.89	100.00	5,931,003.36		111,946,351.53	155,526,257.19	100.00	7,906,917.52		147,619,339.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	117,798,776.76	5,889,871.19	5.00
1 年以内小计	117,798,776.76	5,889,871.19	5.00
1 至 2 年	3,482.51	348.25	10.00
2 至 3 年	42,889.62	8,577.92	20.00
3 年以上	32,206.00	32,206.00	100.00
合计	117,877,354.89	5,931,003.36	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,898,690.30 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	77,223.86

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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	19,055,042.11	16.17	952,752.11
第二名	5,234,240.23	4.44	261,712.01
第三名	4,639,200.00	3.94	231,960.00
第四名	4,358,974.78	3.70	217,948.74
第五名	3,854,009.85	3.27	192,700.49
合计	37,141,466.97	31.52	1,857,073.35

3、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	7,018,738.21	99.99	2,328,980.47	99.52
1 至 2 年			6,000.25	0.26
2 至 3 年				
3 年以上	360.00	0.01	5,160.00	0.22
合计	7,019,098.21	100.00	2,340,140.72	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

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	1,616,539.44	23.03
第二名	835,480.00	11.90
第三名	743,403.45	10.59
第四名	501,836.32	7.15
第五名	200,000.00	2.85
合计	3,897,259.21	55.52

4、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,552,037.98	5,083,292.54
合计	5,552,037.98	5,083,292.54

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,763,326.73	98.18	211,288.75	3.67	5,552,037.98	5,199,543.58	98.60	116,251.04	2.24	5,083,292.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	106,630.19	1.82	106,630.19	100.00		73,745.00	1.40	73,745.00	100.00	
合计	5,869,956.92	100.00	317,918.94		5,552,037.98	5,273,288.58	100.00	189,996.04		5,083,292.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,659,469.73		
1年以内小计	2,659,469.73		
1至2年	2,434,528.00	121,726.40	5.00
2至3年	216,740.00	21,674.00	10.00
3年以上	452,589.00	67,888.35	15.00
合计	5,763,326.73	211,288.75	

(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	4,885,292.26	4,798,882.05
其他非大额、非特殊往来款项	984,664.66	474,406.53
合计	5,869,956.92	5,273,288.58

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 127,922.90 元。

(4). 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	押金	1,100,000.00	1-2年	18.74	55,000.00
第二名	押金	860,000.00	1-2年	14.65	43,000.00
第三名	保证金	482,566.00	1年以内	8.22	
第四名	备用金	221,400.00	1年以内	3.77	
第五名	备用金	203,100.00	1年以内	3.46	
合计		2,867,066.00		48.84	98,000.00

5、 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	187,414.57		187,414.57	23,888.87		23,888.87
库存商品	216,073,784.73		216,073,784.73	206,172,154.10	1,014,941.38	205,157,212.72
开发产品	1,152,462.52	474,607.43	677,855.09	1,152,462.52	474,607.43	677,855.09
合计	217,413,661.82	474,607.43	216,939,054.39	207,348,505.49	1,489,548.81	205,858,956.68

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,014,941.38			1,014,941.38		
开发产品	474,607.43					474,607.43
合计	1,489,548.81			1,014,941.38		474,607.43

6、 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	3,687,342.27	1,516,659.83
其他预缴税金	3,102,289.47	
合计	6,789,631.74	1,516,659.83

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	193,863,950.37	340,000.00	193,523,950.37	298,261,256.75	340,000.00	297,921,256.75
按公允价值计量的	177,164,750.37		177,164,750.37	281,562,056.75		281,562,056.75
按成本计量的	16,699,200.00	340,000.00	16,359,200.00	16,699,200.00	340,000.00	16,359,200.00
合计	193,863,950.37	340,000.00	193,523,950.37	298,261,256.75	340,000.00	297,921,256.75

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,187,240.29	17,187,240.29
公允价值	177,164,750.37	177,164,750.37
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	159,977,510.08	159,977,510.08
已计提减值金额		

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海优康医药国际贸易有限公司	190,000.00			190,000.00	190,000.00			190,000.00	9.50	
上药集团常州药业股份有限公司	138,000.00			138,000.00					0.18	30,000.00
天安财产保险股份有限公司	15,971,200.00			15,971,200.00					0.08	
抚顺市东方雪哈有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	15.00	
上海浦东华氏医药有限公司	250,000.00			250,000.00					5.00	
合计	16,699,200.00			16,699,200.00	340,000.00			340,000.00	/	30,000.00

8、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	537,784.06			50,850.46			-63,889.26				524,745.26	
小计	537,784.06			50,850.46			-63,889.26				524,745.26	
合计	537,784.06			50,850.46			-63,889.26				524,745.26	

9、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	78,291,825.03	80,004,429.53
固定资产清理		
合计	78,291,825.03	80,004,429.53

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输工具	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	96,803,262.46	16,772,038.70	8,407,041.05	8,158,521.72	5,892,517.98	43,734,434.95	179,767,816.86
2. 本期增加金额		648,470.95	3,343,636.95		150,036.91	506,841.21	4,648,986.02
(1) 购置		648,470.95	1,582,953.22		90,629.03	258,081.98	2,580,135.18
(2) 在建工程转入			1,760,683.73			248,759.23	2,009,442.96
(3) 企业合并增加					59,407.88		59,407.88
3. 本期减少金额	1,501,543.00	4,856,590.09	1,406,653.22	1,583,261.63	682,181.70	3,156,583.20	13,186,812.84
(1) 处置或报废	1,501,543.00	4,856,590.09	1,406,653.22	1,583,261.63	682,181.70	3,156,583.20	13,186,812.84
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	25,269,470.74	15,367,053.93	7,098,643.21	4,289,898.11	4,298,261.82	43,440,059.52	99,763,387.33
2. 本期增加金额	2,251,670.76	366,606.40	1,249,280.71	794,750.24	610,924.76	270,789.04	5,544,021.91
(1) 计提	2,251,670.76	366,606.40	1,249,280.71	794,750.24	585,070.09	270,789.04	5,518,167.24
(2) 企业合并增加					25,854.67		25,854.67
3. 本期减少金额	1,426,465.85	4,560,917.68	1,331,227.31	1,385,950.15	508,100.04	3,156,583.20	12,369,244.23
(1) 处置或报废	1,426,465.85	4,560,917.68	1,331,227.31	1,385,950.15	508,100.04	3,156,583.20	12,369,244.23
4. 期末余额	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
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	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. 期初账面价值	71,533,791.72	1,404,984.77	1,308,397.84	3,868,623.61	1,594,256.16	294,375.43	80,004,429.53

10、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,489,317.27	6,192,714.36
工程物资		
合计	1,489,317.27	6,192,714.36

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	1,275,466.84		1,275,466.84	1,503,855.39		1,503,855.39
装修改造工程	213,850.43		213,850.43	4,688,858.97		4,688,858.97
合计	1,489,317.27		1,489,317.27	6,192,714.36		6,192,714.36

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
桃浦仓库装修工程	18,800,000.00	4,390,099.74	7,069,004.51		11,459,104.25		64.81	已完工				自筹
桃浦仓库软件工程		756,647.29	1,730,004.86	1,760,683.73	490,119.37	235,849.05		未完工				自筹
合计	18,800,000.00	5,146,747.03	8,799,009.37	1,760,683.73	11,949,223.62	235,849.05	/	/			/	/

11、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	冠心病药房商誉	房屋使用权	药品经营资质	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	9,786,213.37	80,130,312.68	1,200,000.00	220,000.00	3,996,800.00	95,333,326.05
2. 本期增加金额	500,293.41					500,293.41
(1) 购置	10,174.04					10,174.04
(2) 在建工程转入	490,119.37					490,119.37
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,286,506.78	80,130,312.68	1,200,000.00	220,000.00	3,996,800.00	95,833,619.46
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,388,278.18	26,328,531.48	1,200,000.00	220,000.00		34,136,809.66
2. 本期增加金额	1,733,874.45	2,289,437.52				4,023,311.97
(1) 计提	1,733,874.45	2,289,437.52				4,023,311.97
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,122,152.63	28,617,969.00	1,200,000.00	220,000.00		38,160,121.63
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	2,164,354.15	51,512,343.68				53,676,697.83
2. 期初账面价值	3,397,935.19	53,801,781.20				57,199,716.39

12、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

13、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	1,709,031.86	12,536,635.12	5,816,164.58		8,429,502.40
合计	1,709,031.86	12,536,635.12	5,816,164.58		8,429,502.40

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	5,877,959.85	1,469,489.96	7,374,070.97	1,843,400.68
同一控制下合并形成投资借差	13,477,551.00	3,369,387.75	13,477,551.00	3,369,387.75
内部交易未实现利润	2,770,013.31	692,503.33	2,784,603.03	696,150.76
商誉减值准备	1,084,937.98	271,234.50	1,084,937.98	271,234.50
合计	23,210,462.14	5,802,615.54	24,721,162.98	6,180,173.69

(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
可供出售金融资产公允价值变动	159,977,510.08	39,994,377.53	264,374,816.46	66,093,704.12
合计	160,240,335.44	40,060,083.87	264,637,641.82	66,159,410.46

15、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	22,500,000.00
合计	22,500,000.00	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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率(%)
委托贷款—上海国际信托投资公司浦东分公司	7,500,000.00	11.09
委托贷款—上海国际信托投资公司浦东分公司	5,000,000.00	7.65
委托贷款—广东发展银行外滩分行	5,000,000.00	7.02
委托贷款—广东发展银行外滩分行	5,000,000.00	8.42
合计	22,500,000.00	/

其他说明

√适用 □不适用

上海恒通国际贸易有限公司（以下简称“上海恒通”）通过上述两家金融机构向本公司发放委托贷款，共计 2,250 万元，上述贷款均已逾期。

上海恒通系江苏银信实业发展有限公司（以下简称“江苏银信”）的关联方（有同一外方股东），向本公司提供了不可撤销的反担保，本公司以前年度已为江苏银信诉讼事项履行了担保责任（详见以前年度公告），但上海恒通未履行反担保责任。

上述委托贷款已丧失诉讼时效。

16、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	265,596,425.99	261,753,921.04
合计	265,596,425.99	261,753,921.04

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
应付帐款	265,596,425.99	261,753,921.04
合计	265,596,425.99	261,753,921.04

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收帐款	2,519,654.10	3,732,022.89
合计	2,519,654.10	3,732,022.89

18、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	5,559,118.41	121,452,309.37	119,575,483.79	7,435,943.99
二、离职后福利-设定提存计划		16,935,854.99	16,935,854.99	
三、辞退福利		1,166,178.90		1,166,178.90
合计	5,559,118.41	139,554,343.26	136,511,338.78	8,602,122.89

(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	4,334,529.00	99,899,315.75	98,186,642.75	6,047,202.00
二、职工福利费		5,492,551.29	5,492,551.29	
三、社会保险费		8,661,937.01	8,661,937.01	
其中：医疗保险费		7,673,145.98	7,673,145.98	
工伤保险费		181,087.89	181,087.89	
生育保险费		807,703.14	807,703.14	
四、住房公积金		5,438,466.00	5,438,466.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,224,589.41	1,960,039.32	1,795,886.74	1,388,741.99
合计	5,559,118.41	121,452,309.37	119,575,483.79	7,435,943.99

(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		16,532,001.76	16,532,001.76	
2、失业保险费		403,853.23	403,853.23	
合计		16,935,854.99	16,935,854.99	

19、 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	3,126,552.04	1,709,439.06
企业所得税	6,960,485.41	3,438,032.64
个人所得税	429,631.90	931,184.36
城市维护建设税	220,755.74	121,499.23
教育费附加	135,052.43	87,107.02
合计	10,872,477.52	6,287,262.31

20、 其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,200,510.74	2,199,481.80
其他应付款	43,507,957.90	39,840,114.20
合计	45,708,468.64	42,039,596.00

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	21,549.56	20,520.62
合计	2,200,510.74	2,199,481.80

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	43,507,957.90	39,840,114.20
合计	43,507,957.90	39,840,114.20

21、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	833,821.10	
三、其他长期福利		
合计	833,821.10	

22、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	13,871,975.31	76,000.00	742,725.00	13,205,250.31	
合计	13,871,975.31	76,000.00	742,725.00	13,205,250.31	/

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	13,197,308.64			379,032.72		12,818,275.92	与资产相关
云健康平台建设	674,666.67	76,000.00		363,692.28		386,974.39	与资产相关
合计	13,871,975.31	76,000.00		742,725.00		13,205,250.31	

23、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

24、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)				
(1) 同一控制下企业合并的影响	-10,108,163.23			-10,108,163.23
(2) 其他【注】	53,885,532.65		2,283,709.30	51,601,823.35
其他资本公积				
(1) 原制度资本公积转入	2,731,213.91			2,731,213.91
(2) 其他【注】	18,680,764.00	2,283,709.30		20,964,473.30
合计	65,189,347.33	2,283,709.30	2,283,709.30	65,189,347.33

注：本年变动系公司将 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。

25、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	198,281,112.34	-104,397,306.38		-26,099,326.59	-78,297,979.79		119,983,132.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	198,281,112.34	-104,397,306.38		-26,099,326.59	-78,297,979.79		119,983,132.55
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
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	198,281,112.34	-104,397,306.38		-26,099,326.59	-78,297,979.79		119,983,132.55

26、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	43,971,897.47	1,876,368.53		45,848,266.00
合计	43,971,897.47	1,876,368.53		45,848,266.00

27、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	176,528,855.42	152,601,048.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	176,528,855.42	152,601,048.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,186,332.49	43,476,771.21
减：提取法定盈余公积	1,876,368.53	3,932,919.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,385,180.82	15,616,044.29
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	208,453,638.56	176,528,855.42

公司于2018年6月26日召开2017年度股东大会，通过了公司2017年度利润分配方案，以2017年12月31日公司总股本223,086,347股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发股利13,385,180.82元，剩余未分配利润结转至下一年度。

28、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	1,121,544,407.69	941,362,185.85	1,496,392,449.48	1,305,005,408.94
其他业务	55,121,354.42	7,379,188.74	59,753,756.02	4,359,020.94
合计	1,176,665,762.11	948,741,374.59	1,556,146,205.50	1,309,364,429.88

29、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	2,214,066.15	2,408,649.36
教育费附加	1,496,969.19	1,751,304.40
房产税	1,306,310.40	1,351,821.78
土地使用税	79,725.62	78,928.08
印花税	147,444.10	264,581.70
其他	15,819.97	123,127.41
合计	5,260,335.43	5,978,412.73

30、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	91,495,076.46	92,978,903.34
其他人工成本	4,176,559.82	4,692,835.46
差旅费	327,998.56	298,833.71
运杂费等	856,531.47	1,029,667.98
手续费	2,141,202.66	2,131,183.24
业务费、广告费、展览费、宣传费等	2,255,977.11	983,032.73
仓储租赁费、办公费、水电费、通信费、会务费等	27,103,334.67	18,798,359.43
物料消耗	370,684.49	340,595.30
其他	830,224.34	765,837.83
合计	129,557,589.58	122,019,249.02

31、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	45,617,871.36	37,702,276.52
折旧费	5,518,167.24	5,150,020.08
无形资产摊销	4,023,311.97	3,870,581.53
其他人员成本	1,124,728.55	996,735.08
办公费、水电费、通信费、会务费等	2,090,501.08	2,272,324.25
中介机构费用	6,106,480.08	1,576,310.97
劳动保护费	57,239.65	10,900.00
租赁费用	14,529,945.65	13,200,409.37
业务招待费	1,762,182.03	2,600,182.45
修理、维修费用	2,328,672.63	2,622,230.59
其他	1,653,259.58	2,847,430.52
合计	84,812,359.82	72,849,401.36

32、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		
减：利息收入	5,535,140.20	6,009,408.97
汇兑损益		
其他	123,145.54	125,450.46
合计	-5,411,994.66	-5,883,958.51

33、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	1,247,694.55
二、存货跌价损失		1,014,941.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,770,767.40	2,262,635.93

34、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
动迁补偿款	379,032.72	379,032.72
云健康平台建设	363,692.28	125,333.33
重点企业产业扶持资金	2,900,000.00	1,500,000.00
用工补贴等	374,867.00	28,500.00
合计	4,017,592.00	2,032,866.05

35、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	50,850.46	70,988.06
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,481,988.31	4,831,132.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,532,838.77	4,902,120.18

36、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	34,276,241.17	182,523.32
合计	34,276,241.17	182,523.32

37、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
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		72,822.35
其他	467,563.04	757,279.89	467,563.04
合计	540,385.39	757,279.89	540,385.39

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

38、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	739,256.39	57,113.31	739,256.39
其中：固定资产处置损失	739,256.39	57,113.31	739,256.39
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	92,495.33	651.38	92,495.33
合计	831,751.72	57,764.69	831,751.72

39、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	11,448,279.72	14,182,244.57
递延所得税费用	377,558.15	-285,955.94
合计	11,825,837.87	13,896,288.63

(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	59,012,170.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,753,042.59
子公司适用不同税率的影响	-50,288.31
调整以前期间所得税的影响	-60,037.45
非应税收入的影响	-1,375,582.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,302.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,599,526.20
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	-11,073.08
所得税费用	11,825,837.87

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项及其他	14,453,612.75	16,555,618.05
合计	14,453,612.75	16,555,618.05

(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	61,233,016.42	58,613,598.79
合计	61,233,016.42	58,613,598.79

41、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	47,186,332.49	43,476,771.21
加：资产减值准备	-1,770,767.40	2,262,635.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,518,167.24	5,150,020.08
无形资产摊销	4,023,311.97	3,870,581.53
长期待摊费用摊销	5,816,164.58	997,799.81
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）	-33,536,984.78	-125,410.01
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,532,838.77	-4,902,120.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	377,558.15	-285,955.94
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）	-10,426,866.99	89,481,803.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,486,472.96	-12,173,633.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,652,886.54	-7,678,379.52

其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,793,435.99	120,074,112.58
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	387,681,524.20	323,504,685.79
减: 现金的期初余额	323,504,685.79	227,548,364.80
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	64,176,838.41	95,956,320.99

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	269,620.64
其中: 上海汇丰汇华药房有限公司	269,620.64
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	116,719.14
其中: 上海汇丰汇华药房有限公司	116,719.14
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	152,901.50

(3). 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	387,681,524.20	323,504,685.79
其中: 库存现金	17,008.06	369,787.13
可随时用于支付的银行存款	386,763,089.43	322,303,175.31
可随时用于支付的其他货币资金	901,426.71	831,723.35
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	387,681,524.20	323,504,685.79
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		

42、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	15,161,312.00	动迁补偿款	379,032.72
与资产相关	876,000.00	云健康平台建设	363,692.28
与收益相关	2,900,000.00	重点企业产业扶植资金	2,900,000.00
与收益相关	374,867.00	用工补贴等	374,867.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海汇丰汇华药房有限公司	2018年10月	269,620.64	100.00	购买	2018年10月	价款已支付,工商变更登记及资产交接完成	1,267,057.28	-19,820.90

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海汇丰汇华药房有限公司
--现金	269,620.64
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	269,620.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	342,442.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-72,822.35

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海汇丰汇华药房有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,080,484.19	1,080,484.19
货币资金	116,719.14	116,719.14
应收款项	16,018.30	16,018.30
其他应收款	1,500.00	1,500.00
存货	893,997.23	893,997.23
其他流动资产	18,696.31	18,696.31
固定资产	33,553.21	33,553.21
负债：	738,041.20	738,041.20
应付款项	721,077.08	721,077.08
应付职工薪酬	1,927.94	1,927.94
应交税费	783.68	783.68
其他应付款	14,252.50	14,252.50
净资产	342,442.99	342,442.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	342,442.99	342,442.99

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海长城华美仪器试剂有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海第一医药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：万元 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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 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	4,354.27	130.64	4,484.91	3,807.21		3,807.21	5,010.66	125.89	5,136.55	4,454.57		4,454.57

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	10,845.66	-4.28	-4.28	87.59	15,468.31	56.87	56.87	84.53

2、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 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:万元 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	52.47	53.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5.09	7.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	5.09	7.10

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	177,164,750.37			177,164,750.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	177,164,750.37			177,164,750.37
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	177,164,750.37			177,164,750.37
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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。

十一、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。【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】	100,000.00	44.02	44.02

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。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华氏崇明大药房有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
百联全渠道电子商务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
华联超市股份有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海华联超市物流有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百红商业贸易有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海唯新企业投资有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联集团财务有限责任公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联物业管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海又一城购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联中环购物广场有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海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

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	185,239.85
上海百红商业贸易有限公司	采购商品	1,163,227.43	1,643,885.18
上海三联（集团）有限公司	采购商品	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	205,491.82	264,581.81
上海百联物业管理有限公司	物业费	1,949,248.32	522,866.95
百联全渠道电子商务有限公司	业务宣传费		66,144.00
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	

(2). 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	3,115,719.98	

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		3,277,860.62
上海又一城购物中心有限公司	经营网点	625,316.87	595,335.91
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	1,267,677.24	1,009,210.33
上海华联超市物流有限公司	仓库	10,419,019.21	4,273,955.18

(3). 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	388.73	280.88

(4). 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。截止 2018 年 12 月 31 日,公司在百联财务公司存款余额为 77,596,644.24 元,报告期利息收入为 357,280.81 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
应收帐款	百联全渠道电子商务有限公司/百联电子商务有限公司	2,682,270.02	134,113.50	2,852,313.53	142,615.68
应收帐款	上海百红商业贸易有限公司	167,184.97	8,359.25		
其他应收款	上海唯新企业投资有限公司			230,000.00	23,000.00
其他应收款	百联全渠道电子商务有限公司	10,000.00		10,000.00	500.00
其他应收款	上海又一城购物中心有限公司	105,740.00	10,574.00	105,740.00	5,287.00
其他应收款	上海百联中环购物广场有限公司	99,767.00	14,965.05	104,767.00	14,965.05
其他应收款	上海华联超市物流有限公司	860,000.00	43,000.00	860,000.00	

(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
应付帐款	华联超市股份有限公司	9,580.11	19,591.76
应付帐款	上海百红商业贸易有限公司	172,393.25	677,782.10
应付帐款	上海三联(集团)有限公司	23,530.50	
应付帐款	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	1,814,973.24
其他应付款	上海百联电器科技服务有限公司	5,710.34	

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。截至报告期末,已累计计为原商业网点历史遗留问题的处理支付了 13,926.22 万元。

十二、 政府补助**1、 与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
动迁补偿款	15,161,312.00	递延收益	379,032.72	379,032.72	其他收益
云健康平台建设	876,000.00	递延收益	363,692.28	125,333.33	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
重点企业产业扶持资金	2,900,000.00	2,900,000.00	1,500,000.00	其他收益
用工补贴等	374,867.00	374,867.00	28,500.00	其他收益

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

公司没有需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 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	14,500,612.56
-----------	---------------

2019年4月11日，公司召开第八届董事会第十八次会议，会议审议并通过了2018年度利润分配预案，按2018年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积1,876,368.53元，可供股东分配的利润为183,043,308.79元。以截至2018年12月31日止的总股本223,086,347股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税），合计分配利润14,500,612.56元，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。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

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。

2、 其他

√适用 □不适用

(1) 向关联方出售股权、债权、房产等资产

为清理原商业网点历史遗留问题，公司2012年与上海华联投资发展有限公司（以下简称“华联投资”）签署《资产转让协议》，将公司持有的股权、债权及房产以评估价值等为基础确定价格转让给华联投资。截止至本财务报表批准报出日，上述原商业网点遗留资产尚未最终清理完毕。

(2) 房产处置

2018年度，为配合上海市宝山区南大地区综合整治开发项目，本公司全资子公司上海长城华美仪器试剂有限公司（以下简称“长城华美”）与上海市宝山区住房保障和房屋管理局及其房屋征收实施单位签订了相关补偿协议，其位于祁连山路2252号的房屋（仓库）被实施征收，长城华美分得房屋征收补偿款38,496,978.00元。在扣除房产净残值及与之相关的成本、费用后，将该项房产处置的净收益共计34,238,132.10元，计入资产处置收益。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,500,000.00	
应收账款	73,887,974.36	82,055,865.05
合计	75,387,974.36	82,055,865.05

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	8,062,740.00	
合计	8,062,740.00	

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,925,822.50	100.00	2,037,848.14	2.68	73,887,974.36	84,193,940.89	100.00	2,138,075.84	2.54	82,055,865.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	75,925,822.50	100.00	2,037,848.14		73,887,974.36	84,193,940.89	100.00	2,138,075.84		82,055,865.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,702,221.16	2,035,111.06	5.00
1 年以内小计	40,702,221.16	2,035,111.06	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	13,685.40	2,737.08	20.00
合计	40,715,906.56	2,037,848.14	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内往来款项	35,209,915.94		
合计	35,209,915.94		

对于合并范围内往来款项，经单独判断不存在风险，不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-100,227.70 元。

(3). 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	26,539,565.07	34.95	
第二名	13,984,174.00	18.42	699,208.70
第三名	6,954,714.77	9.16	
第四名	5,075,605.23	6.68	253,780.26
第五名	3,513,587.23	4.63	175,679.36
合计	56,067,646.30	73.84	1,128,668.32

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		8,479,675.58
其他应收款	47,840,122.72	70,908,580.26
合计	47,840,122.72	79,388,255.84

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海汇丰医药药材有限责任公司		3,991,334.53
上海汇丰大药房有限公司		4,488,341.05
合计		8,479,675.58

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,935,744.12	99.87	95,621.40	0.20	47,840,122.72	70,920,980.26	99.91	12,400.00	0.02	70,908,580.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	64,345.00	0.13	64,345.00	100.00		63,845.00	0.09	63,845.00	100.00	
合计	48,000,089.12	100.00	159,966.40		47,840,122.72	70,984,825.26	100.00	76,245.00		70,908,580.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	689,500.02		
1年以内小计	689,500.02		
1至2年	1,898,428.00	94,921.40	5.00
2至3年	7,000.00	700.00	10.00
3年以上			
合计	2,594,928.02	95,621.40	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内往来款项	45,340,816.10		
合计	45,340,816.10		

对于合并范围内往来款项，经单独判断不存在风险，不计提坏账准备。

(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	2,172,873.00	2,398,123.00
其他非大额、非特殊往来款项	486,400.02	135,426.01
合并范围内往来款项	45,340,816.10	68,451,276.25
合计	48,000,089.12	70,984,825.26

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 83,721.40 元。

(4). 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	82.99	5,975,520.00
第二名	内部往来	5,504,016.10	主要为1年以内	11.47	107,557.38
第三名	押金	1,100,000.00	1-2年	2.29	55,000.00
第四名	押金	580,000.00	1-2年	1.21	29,000.00
第五名	其他往来款项	203,100.00	1年以内	0.42	
合计		47,223,916.10		98.38	6,167,077.38

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汇丰医药药材有限责任公司	48,580,449.02			48,580,449.02		
上海长城华美仪器试剂有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海第一医药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

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	558,144,155.98	501,048,873.51	609,765,679.87	545,893,898.24
其他业务	33,642,828.03	4,800,306.45	40,657,085.71	1,858,456.49
合计	591,786,984.01	505,849,179.96	650,422,765.58	547,752,354.73

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	10,438,035.07	8,479,675.58
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的投资收益	5,469,703.31	4,827,622.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	15,907,738.38	13,307,297.70

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	33,536,984.78
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）	4,017,592.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	72,822.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375,067.71
所得税影响额	-9,477,302.48
合计	28,525,164.36

重要的非经常性损益项目的说明：
详见本附注“十五 2、(2)房产处置”。

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	6.89	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.08	0.08

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：2019 年 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用