

公司代码：603883

公司简称：老百姓

老百姓大药房连锁股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	石展	公务原因	谢子龙
董事	Peter Zuellig	公务原因	莫昆庭

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢子龙、主管会计工作负责人郭荣 及会计机构负责人（会计主管人员）李智恒声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、半年度报告内涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	29
第十节	备查文件目录.....	109

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、老百姓、老百姓大药房	指	老百姓大药房连锁股份有限公司
泽星投资	指	泽星投资有限公司，本公司主要股东
医药投资、湖南老百姓	指	湖南老百姓医药投资管理有限公司，本公司主要股东，为谢子龙、陈秀兰夫妇共同控制的公司
长沙瑞途	指	长沙瑞途投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
西安圣大	指	西安圣大投资发展有限公司，本公司股东
长沙正和	指	长沙正和投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
EQT	指	EQT Greater China II Limited，通过一系列特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3% 的股权，与谢子龙、陈秀兰夫妇共同控制本公司
陕西老百姓/陕西公司	指	老百姓大药房连锁（陕西）有限公司，本公司全资子公司
浙江老百姓/浙江公司	指	老百姓大药房连锁（浙江）有限公司，本公司全资子公司
广西老百姓/广西公司	指	老百姓大药房连锁（广西）有限公司，本公司非全资子公司
山东老百姓/山东公司	指	老百姓大药房连锁（山东）有限公司，本公司全资子公司
河北老百姓/河北公司	指	老百姓大药房连锁河北有限公司，本公司全资子公司
广东老百姓/广东公司	指	老百姓大药房连锁广东有限公司，本公司非全资子公司
天津老百姓/天津公司	指	老百姓大药房连锁（天津）有限公司，本公司非全资子公司
天津滨海老百姓	指	老百姓大药房连锁（天津滨海新区）有限公司，天津老百姓非全资子公司
江西老百姓/江西公司	指	老百姓大药房（江西）有限公司，本公司全资子公司
上海老百姓/上海公司	指	老百姓大药房连锁（上海）有限公司，本公司全资子公司
湖北老百姓/湖北公司	指	老百姓大药房连锁（湖北）有限公司，本公司非全资子公司
河南老百姓/河南公司	指	老百姓大药房连锁河南有限公司，本公

		司全资子公司
丰沃达	指	丰沃达医药物流（湖南）有限公司，本公司全资子公司
北京老百姓/北京公司	指	老百姓大药房（北京）有限公司，本公司非全资子公司
江苏老百姓/江苏公司	指	老百姓大药房（江苏）有限公司，本公司全资子公司
常州万仁	指	常州万仁大药房有限公司，本公司全资子公司
药圣堂	指	药圣堂（湖南）制药有限公司，本公司全资子公司
郴州老百姓/郴州公司	指	老百姓大药房连锁（郴州）有限公司，本公司非全资子公司
杭州秋涛老百姓	指	杭州秋涛老百姓大药房有限公司，浙江老百姓全资子公司
杭州丰沃达	指	丰沃达医药物流（杭州）有限公司，浙江老百姓全资子公司
安徽百姓缘	指	安徽百姓缘大药房连锁有限公司，本公司全资子公司
常德民康	指	常德市民康药号连锁有限责任公司，本公司全资子公司
安乡康源	指	安乡康源大药房连锁有限公司
老百姓电商	指	北京老百姓电子商务有限公司，本公司非全资子公司
天宜投资	指	湖南天宜创业投资有限责任公司，股东为谢子龙、陈秀兰夫妇
明园蜂业	指	湖南省明园蜂业有限公司，控股股东为天宜投资
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
CRM	指	Customer Relationship Management, 客户关系管理
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
非处方药	指	不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品
处方药	指	凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	老百姓大药房连锁股份有限公司
公司的中文简称	老百姓
公司的外文名称	Laobaixing Pharmacy Chain Joint Stock Company
公司的外文名称缩写	LBX
公司的法定代表人	谢子龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张钰
联系地址	湖南省长沙市经济技术开发区（星沙）开元西路一号
电话	0731-84035189
传真	0731-84035199
电子信箱	ir@lbxdrugs.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省长沙市开福区湘雅路 288 号
公司注册地址的邮政编码	410005
公司办公地址	湖南省长沙市经济技术开发区（星沙）开元西路一号
公司办公地址的邮政编码	410100
公司网址	www.lbxdrugs.com
电子信箱	ir@lbxdrugs.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内披露关于变更工商登记信息的公告。详见 2015 年 5 月 28 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的公司公告（2015-012）

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	老百姓	603883	无

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年7月7日
注册登记地点	湖南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	430000000015859
税务登记号码	430105782853875
组织机构代码	78285387-5
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内未发生变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,087,882,903	1,852,535,647	12.70
归属于上市公司股东的净利润	120,367,783	104,919,518	14.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	116,675,283	100,072,618	16.59
经营活动产生的现金流量净额	172,415,414	143,998,512	19.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,098,311,060	967,915,586	116.79
总资产	3,314,271,283	2,529,676,938	31.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.54	0.52	3.85
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.52	3.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.52	0.50	4.00
加权平均净资产收益率(%)	8.82	12.56	减少3.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.55	11.98	减少3.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

(1) 归属于上市公司股东的净资产比上年度末增加 116.79%，主要是公司本年上市募集资金 101,022.77 万元记入股本及资本公积，导致期末净资产上升。

(2) 加权平均净资产收益率下降主要是本年上市募集资金导致净资产增加较大。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	(180,365)	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,648,330	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交		

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	393,901	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,850,201	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	(210,407)	
所得税影响额	(809,160)	
合计	3,692,500	

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

老百姓大药房是全国领先的药品零售连锁企业之一，专注于通过自有营销网络从事药品及其他健康相关商品的销售。经中国证监会核准，2015年4月23日公司在上海证券交易所挂牌上市。公司资本实力进一步夯实、市场美誉度继续提升。

报告期内，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司创新发展思维，积极拓展，稳健经营，各项工作扎实推进、经营业绩持续增长。报告期内，公司实现营业总收入 208788.29 万元，较上年同期提高 12.70%；归属于母公司所有者的净利润 12036.78 万元，较上年提高 14.72%。

市场网络：公司作为全国规模领先的药品零售连锁企业之一，受益于行业成长的广阔前景和自身竞争的先发优势。报告期内，公司继续完善网络布局，一方面加快新建直营门店步伐，积极推进“根据地计划”，深耕市场，加快渗透；另一方面积极把握行业整合机遇，转变思维，强化同业并购，拓展市场布局。公司于 2015 年 5 月收购了安徽省合肥为民大药房连锁有限公司共 25 家的门店业务及相关资产、7 月收购了湖南娄底康一馨大药房共 55 家门店业务及相关资产，市场份额得以进一步提升。截至报告期末，公司拥有直营连锁门店 1122 家（不含康一馨门店），较上年末新增门店 123 家。

供应链管理：报告期内，公司利用建设募投项目（物流和信息项目）的契机，通过新建自动化立体库和 WMS 系统升级等措施，提升供应链管理效率，优化库存结构，并努力推进跨省门店直

配工作，进一步优化配送流程，降低物流成本并满足门店更高频次的配送要求，高效的供应链管理效率为公司业绩的增长提供了强有力的支撑。

药学服务：随着社会公众健康意识不断加强，健康管理领域极具发展潜力。正是看到这一契机，公司已率先成立了国内独具特色的药师俱乐部，搭建覆盖糖尿病、心血管等多个病种的专业药师服务体系，报告期公司依托 CRM 系统，全力推进基础药学服务、慢病专业营销，以标准化的服务，精准化的营销手段，提高会员的黏性。下半年，公司将门店下属的慢病馆进行深度药学服务模型打造，为客户提供更为专业、个性化的慢性病管理服务。

电商平台：在医药政策频出、产业格局深度调整的背景下，互联网医药迎来发展机遇，报告期内公司积极开展 B2C 业务，借助官网及京东、天猫、1 号店等电商平台的旗舰店，寻求发展。同时，公司积极开展 O2O 战略布局，把移动互联网定位为老顾客的服务沟通平台，新顾客的引流平台，满足顾客各种场景下的购物需求，打造良好的购物体验，实现线上线下销售闭环。报告期末，公司电商平台拥有会员达 102 万。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,087,882,903	1,852,535,647	12.70%
营业成本	1,291,644,723	1,175,651,980	9.87%
销售费用	481,173,535	411,041,393	17.06%
管理费用	113,985,192	88,928,255	28.18%
财务费用	9,827,270	12,176,110	-19.29%
经营活动产生的现金流量净额	172,415,414	143,998,512	19.73%
投资活动产生的现金流量净额	-101,248,137	-62,958,483	-60.82%
筹资活动产生的现金流量净额	660,270,694	-16,387,949	4129.00%
研发支出			

管理费用变动原因说明：管理费用的增长主要来自于因业务发展需要而增加员工及人员储备而带来的人工费用上升。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流量净额的减少主要来自于委托理财资金支出及收购所支付的款项增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流量净额的增加主要来自于收到上市募集资金。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司经营计划有序开展，基本完成计划进度。下半年，公司将继续扎实推进各项工作以实现经营目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

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	1,991,841,095	1,204,226,833	39.54%	11.83%	8.55%	增加 1.82 个百分点
医药制造	13,913,555	10,511,955	24.45%	4.19%	5.41%	减少 0.87 个百分点
医药批发	64,248,607	61,496,605	4.28%	49.09%	47.58%	增加 0.98 个百分点
合计	2,070,003,257	1,276,235,393	38.35%	12.65%	9.93%	增加 1.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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(%)
处方药及非处方药	1,429,271,751	961,671,802	32.72%	12.88%	10.76%	增加 1.29 个百分点
中药	190,739,240	87,149,731	54.31%	15.27%	1.64%	增加 6.13 个百分点
非药品	395,718,508	227,413,859	42.53%	9.76%	9.89%	减少 0.07 个百分点
其他	54,273,758	-	-	19.58%	-	-
合计	2,070,003,257	1,276,235,393	38.35%	12.65%	9.93	增加 1.53 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 其他收入为公司向供应商提供商品宣传、推广等服务所获得的收入。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中南地区	1,038,901,771	16.33%
华东地区	529,082,980	5.74%
华北地区	502,018,506	13.04%
合计	2,070,003,257	12.65%

主营业务分地区情况的说明

中南地区包括：广东、广西、湖南、湖北、江西

华东地区包括：江苏、上海、浙江、安徽

华北地区包括：陕西、河北、北京、天津、山东、河南

(三) 核心竞争力分析

报告期内，随着公司在上海证券交易所成功上市，公司核心竞争力得到了强有力的保障和提升。主要体现在以下几个方面：

一、行业领先的布局优势

自设立以来，本公司重点选择沿京广线和沪昆线进行营销网络的布局拓展。本公司覆盖的15个省级区域约拥有全国人口的65%，以及国内生产总值的78%，对药品及健康商品有极大的需求。本公司在这些关键市场完成网络布局不但使公司占领市场先机，形成先发优势，也使公司得以充分利用便捷的物流体系降低成本、支持网络的进一步延伸。报告期内公司积极通过自建、并购等方式持续推进营销布局拓展。截至2015年6月30日，本公司零售连锁网络遍布湖南、陕西、浙江、广西、安徽、山东、河北、广东、天津、江西、上海、湖北、河南、北京和江苏15个省、自治区及直辖市，共经营1122家直营门店。

二、高度协同的店型结构

本公司拥有层次分明、高度协同的店型结构，按面积分为大店、中店和小店等店型。截至2015年6月30日，公司拥有78家业绩优良、优势明显、单店平均经营面积达到约800平方米的大店；其次，公司通过中、小店对不同商圈市场进行巩固与渗透。形成了门店之间相互呼应、高度协同的店型格局。公司根据顾客需要，通过设立慢病管理中心、国医馆等多种方式，充实门店服务内容，提升专业化服务水准。同时，医保门店比例进一步增强了公司门店的竞争优势。截至2015年6月30日，本公司共有医保资格门店805家，占全部经营门店的71.75%。

三、规模领先的会员体系和独具特色的药师体系

本公司打造了行业内规模领先、忠诚度高、稳定的会员体系。公司采取多样化的会员营销活动，推动会员数量及会员销售的持续增长，会员销售成为公司日益重要的营业收入来源；积累了规模领先的重视健康、需要健康管理服务的会员群体，提供增值服务的空间巨大。截至2015年6月30日，本公司在一年以内进行消费的会员数为766.7万人，会员消费总额占比69.55%。公司会员服务CRM系统成功上线，开启公司精准营销与服务之门。

本公司高度重视药师团队的搭建，保证顾客安全合理用药。公司打造业内独具特色的药师俱乐部和专业病种药学服务体系，提前布局健康管理入口，提升核心竞争力。

四、品种丰富的商品体系和覆盖全国的采购网络

本公司是全国药品零售连锁企业中商品较为丰富的企业之一。凭借强大的采购网络和多年商品运营经验，根据消费者需求及用药习惯建立了一套覆盖面广、专业化高、品种丰富的商品体系。截至2015年6月30日，本公司经营商品品规超过4.98万种。

同时，本公司拥有覆盖全国、且稳定的采购网络。本公司与销售额全国排名前二十位的药品生产和批发企业均建立了业务往来关系。通过加强重点供应商的战略合作，打造销售超千万的明星单品促销活动，占领市场，保证销售。以药品规模化统一采购，增强上游议价能力，增厚利润空间。

五、具有竞争力的现代物流配送体系

本公司拥有行业内竞争力较强的现代化物流体系。公司自有物流体系完善，还拥有专门的医药物流配送公司，并与第三方物流保持着密切的合作。建立了包括湖南长沙全国物流中心、浙江杭州区域物流中心及 14 个省级配送中心的物流配送网络，覆盖本公司全国各门店。全国物流中心发挥了统采规模效益；省级配送中心提升了地采反应速度，报告期内，通过对物流体系硬件和软件的投入建设，对配送流程进行优化等多种手段，大幅提升了货物拆零工作效率，从而提高了门店多频次、小批量、差异化需求的供货满足率。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有发生对外股权投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
浦发银行长沙分行	利多多对公结构性存款	14,000	2015年6月18日	2015年9月18日	合同约定	140			是	0	否	否	否	
光大银行长沙分行	结构性存款	3,000	2015年6月11日	2015年9月11日	合同约定	27			是	0	否	否	否	
光大银行长沙分行	结构性存款	1,500	2015年6月15日	2015年9月15日	合同约定	13.5			是	0	否	否	否	
光大银行长沙分行	定活宝本金保护型理财产品	1,500	2015年6月15日	2015年9月15日	合同约定	18.4			是	0	否	否	否	

合计	/	20,000	/	/	/	198.9			/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明						<p>公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用公司闲置自有资金购买理财产品的公告》，同意公司在确保日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 3 亿元的闲置自有资金购买低风险、短期（不超过 12 个月）保本型理财产品。在上述额度及期限范围内可以滚动使用，并授权董事长行使投资决策并签署相关合同文件。详见公司于 2015 年 5 月 28 日刊登在上海证券交易所网站上的公告。报告期内，公司使用闲置自有资金累计购买理财产品 2 亿元。</p>								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	首次发行	101,022.77	86,636.84	86,636.84	14,365.93	存放于募集资金专户
合计	/	101,022.77	86,636.84	86,636.84	14,365.93	/
募集资金总体使用情况说明			<p>根据中国证券监督管理委员会于2015年4月2日签发的证监发行字[2015]548号文《关于核准老百姓大药房连锁股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准向境内特定投资者公开人民币普通股67,000,000股，每股发行价格为人民币16.41元，股款以人民币缴足，计人民币1,099,470,000元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币89,442,310元后，净募集资金共计人民币1,010,027,690元，上述资金于2015年4月20日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第358号验资报告。</p> <p>截至2015年6月30日，公司累计使用募集资金金额为86,636.84万元，其中募集资金投资项目使用41,980.02万元(包括置换以自筹资金预先投入的募投项目资金41942.72万元)；补充公司流动资金44656.82万元（其中根据2015年5月26日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金10000万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过6个月）。募集资金账户余额14468.19万元，包括募集资金本金14365.93万元，存款利息净收入102.26万元。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目	是否	募集资金拟投入金	募集资金本报	募集资金累计	是否	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否	未达	变更

名称	变更项目	额	告期投入金额	实际投入金额	符合计划进度				符合预计收益	到计划进度和收益说明	原因及募集资金变更程序说明
新店建设项目	否	14,961.47	6,633.40	6,633.40	是	44.3%	1,798.96	624.74	是		
老店改造项目	否	7,518.32	6,133.95	6,133.95	是	81.6%	1,764.07	1,086.45	是		
长沙物流配送中心建设工程项目(二期)	否	7,459.23	5,646.63	5,646.63	是	75.7%		-			
医药连锁信息服务平台建设项目	否	6,097.00	3,563.54	3,563.54	是	58.4%		-			
安徽百姓缘80.01%股权收购项目	否	20,002.50	20,002.50	20,002.50	是	100.0%		911.55	是		
补充流动资金(注1)	否	44,964.25	44,656.82	44,656.82	是	99.3%		-			
合计	/	101,002.77	86,636.84	86,636.84	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用			报告期内,公司募集资金投资项目使用86,636.84万元。公司以自有资								

情况说明	<p>金 41,942.72 万元先行投入募投项目,公司于 2015 年 5 月 26 日召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金 41,942.72 万元置换预先已投入的自筹资金。根据 2015 年 5 月 26 日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,公司使用新店建设、老店改造、长沙物流配送中心建设工程项目(二期)、医药连锁信息服务平台建设项目等 4 个募集资金项目的部分闲置募集资金合计 10000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过 6 个月,上述募集资金使用计入补充流动资金项目投入金额。(详见公司于 2015 年 5 月 28 日在指定信息披露媒体披露的相关公告,公告编号 2015-009、2015-010)</p> <p>注 1:补充流动资金是公司 IPO 募投项目之一,公司将募集到的 44964.25 万元资金用于补充流动资金,在资金的实际使用过程中,公司根据流动资金的需要从募集资金专户支取相应金额,截至 2015 年 6 月 30 日,实际使用金额 34656.82 万元,补充流动资金专户剩余资金 10371.19 万元(其中募集资金本金 10307.43 万元,利息收入 63.76 万元),该资金将后续用于补充公司流动资金。</p>
------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	注册资本	持股比例%	经营范围	资产总额	净资产	2015 年 1-6 月营业收入	2015 年 1-6 月净利润
安徽百姓缘大药房连锁有限公司	1000 万	100%	药品零售	136,690,029	47,948,250	146,544,795	11,392,925
老百姓大药房连锁(广西)有限公司	500 万	51%	药品零售	204,140,071	118,768,902	192,742,183	19,026,614
老百姓大药房连锁(陕西)有限公司	600 万	100%	药品零售	209,060,631	148,360,960	194,197,364	22,695,008
药圣堂(湖南)制药有限公司	3,217 万	100%	药品制造	137,623,542	100,382,802	95,848,174	19,600,581

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司未实施利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
合肥为民大药房连锁有限公司	25 家门店的业务及相关资产 (不含存货)	2015 年6月11日	2,365.00			否	协商做价	是	是		

收购资产情况说明

2015年5月29日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于资产性收购合肥市为民大药房项目的议案》。经交易双方协商，本次交易定价为2,365万元。根据《公司章程》中的相关权限，本次收购事项通过董事会审议通过后即可实施。根据上海证券交易所的有关规定，本次交易未达到临时公告披露要求，已遵循相关规则进行报备。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	如未及履行应说明未履行的具体原因	如未及履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	谢子龙、陈秀兰、EQ T	自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起36个月内，本人/本公司不转让或者委托他人管理本人/本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本人/本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。如果《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会和老百姓股票上市交易的证券交易所对本人/本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本人/本公司将按相关要求执行。如本人/本公司违反上述承诺转让直接或间接的老百姓股份，则本人/本公司违反承诺转让老百姓股份所得的收益归老百姓所有；如果本人/本公司未将前述转让股份收益交给老百姓，则老百姓有权冻	2015年4月23日至2018年4月22日	是	是		

			结本人/本公司持有或控制的老百姓剩余股份，且可将应付本人/本公司或控制的企业的现金分红扣留，用于抵作本人/本公司应交给老百姓的转让股份收益，直至本人/本公司完全履行有关责任。”				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	医药投资	自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。但是，在老百姓首次公开发行股票时，本公司依法将持有的老百姓股份以公开发行方式一并向投资者发售的除外。如果《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和老百姓股票上市交易的证券交易所对本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本公司将按相关要求执行。如果老百姓上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于老百姓首次公开发行股票的发行价，或者老百姓上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。本公司拟长期持有公司股票，所持的老百姓股份在锁定期满后两年内无减持意向；如锁定期满两年后拟减持老百姓股份的，将提前 3 个交易日通知老百姓并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。	2015 年 4 月 23 日至 2018 年 4 月 22 日	是	是	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	泽星投资	自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。但是，在老百姓首次公开发行股票时，本公司依法将持有的老百姓股份以公开发行方式一并向投资者发售的除外。如果《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和老百姓股票上市交易的证券交易所对本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本公司将按相关要求执行。如果老百姓上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于老百姓首次公开发行股票的发行价，或者老百姓上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。本公司拟在锁定期满后开始减持所持的老百姓股份。本公司将根据证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合市场情况，综合考虑各方利益，尽量采取对市场影响较小的方式，在锁定期满后两年内减持所持全部老百姓股份。本公司所持的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后 2 年内减持的价格不低于老百姓首次公开发行股票的发行价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整），并提前 3 个交易日公告具体减持计划。	2015 年 4 月 23 日至 2018 年 4 月 22 日	是	是	

与首次公开发行相关的承诺	其他	医药投资、泽星投资 如果老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断老百姓是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按法定程序督促老百姓依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本公司将依法购回本公司已转让的原限售股份。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将启动股份购回措施，发出购回要约，本公司依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期期间的同期银行活期存款利息（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。如本公司违反关于购回股份、赔偿投资者损失的承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则老百姓有权冻结本公司持有的老百姓股份，且可将应付本公司的现金分红扣留，用于本公司履行有关补偿或赔偿责任，直至本公司完全履行有关责任。	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	谢子龙、陈秀兰、EQ T 如果老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司/本人将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本公司/本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证券监督管理委员会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司/本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。在本公司/本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，老百姓有权冻结本公司/本人持有或所控制的企业持有的老百姓股份，且可将应付本公司/本人或所控制的企业现金分红扣留，用于赔偿投资者，直至本公司/本人完全履行有关责任。	公司首次公开发行股票并上市前	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	医药投资、泽星投资 (1) 截至本承诺书出具之日，本企业/公司在中华人民共和国境内未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务（通过老百姓从事除外）。(2) 自本承诺书生效之日起，本企业/公司在持有老百姓 5% 以上股份期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3) 在承诺期间，本企业/公司不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(4) 在承诺期间，如果由于老百姓业务扩张导致本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本企业/公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本企业/公司转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权。(5) 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本企业/公司将向老百姓赔偿一切直接和间接损失。(6)	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是		

		如本企业/公司违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本企业/公司违反承诺从事竞争性业务的收益归老百姓所有；如果本企业/公司未将前述收益交给老百姓，则老百姓有权冻结本企业/公司持有的老百姓股份，且可将应付本企业/公司的现金分红扣留，用于抵作本企业/公司应交给老百姓的从事竞争性业务的收益，直至本企业/公司完全履行有关责任。（7）本承诺书自本企业/公司签章之日起生效，在承诺期间持续有效，除经老百姓同意外不可变更或撤销。						
其他承诺	解决同业竞争	谢子龙、陈秀兰、EQ T	（1）截至本承诺书出具之日，本人/本企业在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务（通过老百姓从事除外）；（2）自本承诺书生效之日起，本人/本企业在作为老百姓实际控制人期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；（3）在承诺期间，本人/本企业不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；（4）在承诺期间，如果由于老百姓业务扩张导致本人/本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本人/本企业应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人/本企业转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权；（5）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本企业将向老百姓赔偿一切直接和间接损失；（6）如本人/本企业违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本人/本企业违反承诺从事竞争性业务的收益归老百姓所有；如果本人/本企业未将前述收益交给老百姓，则老百姓有权冻结本人/本企业持有的老百姓股份，且可将应付本人/本企业的现金分红扣留，用于抵作本人/本企业应交给老百姓的从事竞争性业务的收益，直至本人/本企业完全履行有关责任。（7）本承诺书自本人/本企业签字之日起生效，在承诺期间持续有效，除经老百姓同意外不可变更或撤销	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是		
其他承诺	解决关联交易	医药投资、泽星投资、谢子龙、陈秀兰、EQ T	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用老百姓资金的情形。2、在老百姓上市以后，本公司/本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定，以及老百姓的公司章程，行使股东和董事权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本公司/本人以及本公司/本人控制的关联企业与老百姓之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、在老百姓上市后，本公司/本人将尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业与老百姓之间的关联交易，并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与老百姓之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本公司/本人保证本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业承诺将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和老百姓公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时信息披露义务，绝不通过关联交易损害老百姓及其非关联股东合法权益。4、如本公司/本人违反上述承诺占用老百姓资金，则本公司/本人违反承诺将所占用资金	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是		

			及利息（按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算）归还老百姓；如果本公司/本人及本公司/本人控制的企业未经老百姓履行关联交易决策程序而与老百姓发生关联交易，或者关联交易有失公允给老百姓导致损失的，则本公司/本人将相应关联交易产生的全部收益归属老百姓。如果本公司/本人未将前述资金及利息或关联交易收益归还老百姓，则老百姓有权冻结本公司/本人持有或控制的老百姓股份，且可将应付本公司/本人或控制的企业现金分红扣留，用于抵作本公司/本人应归还老百姓的资金及利息和关联交易收益，直至本公司/本人完全履行有关责任。					
关于社保、公积金的承诺	其他	泽星投资、医药投资及陈秀兰	如果老百姓（含其各级子分公司，下同）因首次公开发行股票并上市前违反税务、劳动与社会保险等方面的法律法规而被处罚、赔偿、补缴款项，则泽星投资、医药投资及陈秀兰按在老百姓上市前的相对股权比例各自承担给老百姓带来损失或责任。	公司首次公开发行股票并上市前	是	是		
关于租赁物业的承诺	其他	泽星投资、医药投资及陈秀兰	上市前因租赁合同未办理备案手续而导致本公司无法按租赁合同约定的租赁期限继续租赁的情况，各方按照上市前的相对股权比例各自承担给本公司带来的损失。并且如承诺方未按照上述承诺承担相应赔偿责任，则老百姓有权冻结承诺方持有的老百姓股份，且可将应付承诺方的现金分红扣留，用于抵作承诺方应承担的赔偿责任，直至承诺方完全履行有关责任。	公司首次公开发行股票并上市前	是	是		

八、聘任、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2015 年 2 月 27 日 2014 年年度股东大会审议通过，同意续聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，加强信息披露工作和投资者关系管理，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会、6 次董事会会议、4 次监事会会议，相关会议决议均按监管要求在上海证券交易所网站和相关的信息披露媒体上予以公布或履行必要的报备手续。股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均按公司章程赋予的职责，依法独立运作，履行各自的权利、义务，没有违法、违规情况发生。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	200,000,000	100%						200,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,159,340	53.58%						107,159,340	40.14%
其中：境内非国有法人持股	92,872,586	46.44%						92,872,586	34.79%
境内自然人持股	14,286,754	7.14%						14,286,754	5.35%
4、外资持股	92,840,660	46.42%						92,840,660	34.77%
其中：境外法人持股	92,840,660	46.42%						92,840,660	34.77%
境外自然人									

持股									
二、无限售条件流通股份			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
1、人民币普通股			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	200,000,000	100%	67,000,000				67,000,000	267,000,000	100%

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）548 号文核准，公司于 2015 年 4 月 23 日发行 6,700 万股，发行后总股本为 26,700 万股，每股发行价为 16.41 元，募集资金总额为 1,099,470,000.00 元，扣除发行费用 89,442,310.00 元后，募集资金净额为 1,010,027,690.00 元。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并于 2015 年 4 月 21 日出具了《验资报告》（普华永道中天验字（2015）第 358 号）。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	34,845
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
泽星投资有限公司		92,840,660	34.77%	92,840,660	无		境外法人
湖南老百姓医药投资管理有限公司		81,235,578	30.43%	81,235,578	无		境内非国有法人
陈秀兰		8,800,521	3.29%	8,800,521	无		境内自然人
石展		5,486,233	2.05%	5,486,233	无		境内自然人

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,009,687	1.87%	0	无	未知
长沙瑞途投资合伙企业（有限合伙）	4,380,978	1.64%	4,380,978	无	境内非国有法人
西安圣大投资发展有限公司	3,800,308	1.42%	3,800,308	无	境内非国有法人
长沙正和投资合伙企业（有限合伙）	3,455,722	1.29%	3,455,722	无	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,726,544	1.02%	0	无	未知
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	1,509,801	0.57%	0	无	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
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,009,687	人民币普通股	5,009,687
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,726,544	人民币普通股	2,726,544
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	1,509,801	人民币普通股	1,509,801
中国银行股份有限公司—招商行业领先股票型证券投资基金	1,350,021	人民币普通股	1,350,021
中国建设银行股份有限公司—华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金	1,250,046	人民币普通股	1,250,046
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长证券投资基金	1,200,050	人民币普通股	1,200,050
交通银行股份有限公司—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	1,121,023	人民币普通股	1,121,023

中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	1,009,980	人民币普通股	1,009,980
中国工商银行股份有限公司—华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金	853,671	人民币普通股	853,671
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	700,000	人民币普通股	700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT 为本公司共同实际控制人。其中，谢子龙、陈秀兰夫妇通过医药投资间接持有公司股份，陈秀兰直接持有公司股份；EQT 通过一系列的特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3% 股份，泽星投资直接持有公司股份。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	泽星投资有限公司	92,840,660	2018-4-23	92,840,660	锁定期 36 个月
2	湖南老百姓医药投资管理有限公司	81,235,578	2018-4-23	81,235,578	锁定期 36 个月
3	陈秀兰	8,800,521	2018-4-23	8,800,521	锁定期 36 个月
4	石展	5,486,233	2016-4-23	5,486,233	锁定期 12 个月
5	长沙瑞途投资合伙企业(有限合伙)	4,380,978	2016-4-23	4,380,978	锁定期 12 个月
6	西安圣大投资发展有限公司	3,800,308	2016-4-23	3,800,308	锁定期 12 个月
7	长沙正和投资合伙企业(有限合伙)	3,455,722	2016-4-23	3,455,722	锁定期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT 为本公司共同实际控制人。其中，谢子龙、陈秀兰夫妇通过医药投资间接持有公司股份，陈秀兰直接持有公司股份；EQT 通过一系列的特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3% 股份，泽星投资直接持有公司股份。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。			

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

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		1,141,815,808	466,402,763
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		9,547,077	4,867,873
应收账款		307,684,835	312,735,684
预付款项		178,228,218	142,745,425
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		26,137,718	17,586,893
买入返售金融资产			
存货		758,069,056	739,328,900
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		8,323,205	8,168,967
其他流动资产		15,000,000	
流动资产合计		2,444,805,917	1,691,836,505
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		27,987,937	26,553,248
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		180,907,729	181,892,477
在建工程		12,400,027	15,239,026
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		96,849,166	97,571,971

开发支出			
商誉		416,367,555	399,191,655
长期待摊费用		111,343,687	89,861,851
递延所得税资产		23,609,265	27,530,205
其他非流动资产			
非流动资产合计		869,465,366	837,840,433
资产总计		3,314,271,283	2,529,676,938
流动负债：			
短期借款			286,042,000
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		258,006,762	323,984,036
应付账款		554,899,488	487,062,306
预收款项		24,942,272	30,913,089
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		71,233,471	86,393,846
应交税费		51,641,480	70,775,253
应付利息			
应付股利		21,241,291	2,145,000
其他应付款		95,757,520	70,924,782
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			2,270,000
其他流动负债		1,107,911	2,802,204
流动负债合计		1,078,830,195	1,363,312,516
非流动负债：			
长期借款			58,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,000,000	5,000,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		425,578	425,578
递延收益		2,423,639	2,208,370
递延所得税负债		14,530,604	15,089,664
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,379,821	80,723,612
负债合计		1,101,210,016	1,444,036,128
所有者权益			

股本		267,000,000	200,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,085,111,818	142,084,127
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,104,356	30,104,356
一般风险准备			
未分配利润		716,094,886	595,727,103
归属于母公司所有者权益合计		2,098,311,060	967,915,586
少数股东权益		114,750,207	117,725,224
所有者权益合计		2,213,061,267	1,085,640,810
负债和所有者权益总计		3,314,271,283	2,529,676,938

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

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		855,448,497	215,928,832
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			
应收账款		68,056,741	58,428,778
预付款项		48,608,113	27,840,758
应收利息			
应收股利		26,050,858	88,979,446
其他应收款		29,950,106	31,069,016
存货		101,453,604	106,353,810
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,706,043	1,891,082
其他流动资产		15,000,000	
流动资产合计		1,147,273,962	530,491,722
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		7,678,776	8,002,720
长期股权投资		611,310,347	611,310,347
投资性房地产			
固定资产		80,560,882	80,436,630
在建工程		8,272,489	8,658,690

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,138,914	31,287,720
开发支出			
商誉		55,957,471	55,957,471
长期待摊费用		38,156,148	28,067,706
递延所得税资产		4,822,106	6,309,351
其他非流动资产			
非流动资产合计		836,897,133	830,030,635
资产总计		1,984,171,095	1,360,522,357
流动负债：			
短期借款			286,042,000
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		156,232,298	219,482,800
应付账款		8,287,157	15,694,093
预收款项		3,661,868	3,753,009
应付职工薪酬		17,516,423	23,486,367
应交税费		17,051,066	18,660,001
应付利息			
应付股利			
其他应付款		93,253,739	109,186,749
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			2,000,000
其他流动负债		570,623	1,231,401
流动负债合计		296,573,174	679,536,420
非流动负债：			
长期借款			58,000,000
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			58,000,000
负债合计		296,573,174	737,536,420
所有者权益：			
股本		267,000,000	200,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,110,970,080	167,942,390
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,104,356	30,104,356
未分配利润		279,523,485	224,939,191
所有者权益合计		1,687,597,921	622,985,937
负债和所有者权益总计		1,984,171,095	1,360,522,357

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

合并利润表

2015 年 1—6 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		2,087,882,903	1,852,535,647
其中：营业收入		2,087,882,903	1,852,535,647
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,915,095,710	1,702,161,243
其中：营业成本		1,291,644,723	1,175,651,980
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			
营业税金及附加		14,822,796	12,968,399
销售费用		481,173,535	411,041,393
管理费用		113,985,192	88,928,255
财务费用		9,827,270	12,176,110
资产减值损失		3,642,194	1,395,106
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		172,787,193	150,374,404
加：营业外收入		5,300,334	6,711,401
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		982,170	1,058,176
其中：非流动资产处置损失			297,760
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		177,105,357	156,027,629

减：所得税费用		37,394,590	33,494,383
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,710,767	122,533,246
归属于母公司所有者的净利润		120,367,783	104,919,518
少数股东损益		19,342,984	17,613,728
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		139,710,767	122,533,246
归属于母公司所有者的综合收益总额		120,367,783	104,919,518
归属于少数股东的综合收益总额		19,342,984	17,613,728
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.54	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		0.54	0.52

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

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：郭荣 会计机构负责人：李智恒

母公司利润表

2015 年 1—6 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		510,481,023	406,827,823
减：营业成本		305,272,451	246,025,012
营业税金及附加		3,425,052	2,487,924
销售费用		116,973,887	89,894,633
管理费用		44,606,723	31,385,840
财务费用		4,059,276	7,558,423
资产减值损失		-4,435,616	530,302

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		22,761,858	14,575,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,341,108	43,520,689
加：营业外收入		911,726	3,679,164
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		38,593	424,229
其中：非流动资产处置损失			27,269
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,214,241	46,775,624
减：所得税费用		9,629,945	8,628,075
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,584,296	38,147,549
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		54,584,296	38,147,549
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：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

合并现金流量表

2015 年 1—6 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		2,591,442,466	2,154,149,953
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			22,657
收到其他与经营活动有关的现金	9,463,932		7,202,100
经营活动现金流入小计	2,600,906,398		2,161,374,710
购买商品、接受劳务支付的现金	1,617,511,460		1,359,595,638
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	306,327,437		267,349,170
支付的各项税费	178,486,001		148,133,341
支付其他与经营活动有关的现金	326,166,086		242,298,049
经营活动现金流出小计	2,428,490,984		2,017,376,198
经营活动产生的现金流量净额	172,415,414		143,998,512
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,145,394
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,058,761		594,776
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	2,058,761		2,740,170
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,856,899		43,398,653
投资支付的现金	15,000,000		
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			22,300,000
支付其他与投资活动有关的现金	4,449,999		
投资活动现金流出小计	103,306,898		65,698,653
投资活动产生的现金流量净额	-101,248,137		-62,958,483
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,010,027,690		3,600,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,070,000
取得借款收到的现金	90,000,000		194,038,726
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	18,442,310		
筹资活动现金流入小计	1,118,470,000		197,638,726

偿还债务支付的现金		436,312,000	184,680,616
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,877,371	28,685,682
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,221,708	1,170,000
支付其他与筹资活动有关的现金		7,009,935	660,377
筹资活动现金流出小计		458,199,306	214,026,675
筹资活动产生的现金流量净额		660,270,694	-16,387,949
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		731,437,971	64,652,080
加：期初现金及现金等价物余额		225,327,702	228,033,195
六、期末现金及现金等价物余额		956,765,673	292,685,275

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

母公司现金流量表

2015 年 1—6 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		637,457,231	463,578,126
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,207,293	32,611,110
经营活动现金流入小计		639,664,524	496,189,236
购买商品、接受劳务支付的现金		502,006,439	283,356,038
支付给职工以及为职工支付的现金		82,693,930	68,075,225
支付的各项税费		57,328,037	21,697,511
支付其他与经营活动有关的现金		86,344,527	53,742,764
经营活动现金流出小计		728,372,933	426,871,538
经营活动产生的现金流量净额		-88,708,409	69,317,698
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		85,690,446	2,145,394
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,501	136,596
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		85,992,947	2,281,990
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,991,365	16,060,493
投资支付的现金		15,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			19,180,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,991,365	35,240,493

投资活动产生的现金流量净额		22,001,582	-32,958,503
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,010,027,690	184,038,726
取得借款收到的现金		90,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		18,442,310	
筹资活动现金流入小计		1,118,470,000	184,038,726
偿还债务支付的现金		436,042,000	180,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,033,308	24,410,253
支付其他与筹资活动有关的现金		7,009,935	660,377
筹资活动现金流出小计		448,085,243	205,070,630
筹资活动产生的现金流量净额		670,384,757	-21,031,904
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		603,677,930	15,327,291
加：期初现金及现金等价物余额		66,720,432	115,101,350
六、期末现金及现金等价物余额		670,398,362	130,428,641

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	200,000,000				142,084,127				30,104,356		595,727,103	117,725,224	1,085,640,810
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	200,000,000				142,084,127				30,104,356		595,727,103	117,725,224	1,085,640,810
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000				943,027,691						120,367,783	(2,975,017)	1,127,420,457
（一）综合收益总额											120,367,783	19,342,983	139,710,766
（二）所有者投入和减少资本	67,000,000				943,027,691								1,010,027,691
1. 股东投入的普通股													
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. 发行新股	67,000,000				943,027,691								1,010,027,691
（三）利润分配												(22,318,000)	(22,318,000)
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											(22,318,000)	(22,318,000)	
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. 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	267,000,000				1,085,111,818				30,104,356		716,094,886	114,750,207	2,213,061,267

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	200,000,000				154,358,117				10,569,129		444,880,249	106,651,245	916,458,740
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	200,000,000				154,358,117				10,569,129		444,880,249	106,651,245	916,458,740
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					(12,273,990)				19,535,227		150,846,854	11,073,979	169,182,070
(一)综合收益总额											202,382,081	35,616,156	237,998,237

(二) 所有者投入和减少资本					(12,273,990)						(5,077,061)	(17,351,051)
1. 股东投入的普通股											2,070,000	2,070,000
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					(12,273,990)						(7,147,061)	(19,421,051)
(三) 利润分配								19,535,227	(51,535,227)	(19,465,116)	(51,465,116)	(51,465,116)
1. 提取盈余公积								19,535,227	(19,535,227)			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									(32,000,000)	(19,465,116)	(51,465,116)	(51,465,116)
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. 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	200,000,000				142,084,127			30,104,356	595,727,103	117,725,224	1,085,640,810	

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 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	200,000,000				167,942,390				30,104,356	224,939,191	622,985,937
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000				167,942,390				30,104,356	224,939,191	622,985,937
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	67,000,000				943,027,690					54,584,294	1,064,611,984
(一)综合收益总额										54,584,294	54,584,294
(二)所有者投入和减少资本	67,000,000				943,027,690						1,010,027,690
1.股东投入的普通股											
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.发行新股	67,000,000				943,027,690						1,010,027,690
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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. 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	267,000,000				1,110,970,080				30,104,356	279,523,485	1,687,597,921

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	200,000,000				167,942,390				10,569,129	81,122,152	459,633,671
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000				167,942,390				10,569,129	81,122,152	459,633,671
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									19,535,227	143,817,039	163,352,266
(一) 综合收益总额										195,352,266	195,352,266
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									19,535,227	(51,535,227)	(32,000,000)

1. 提取盈余公积									19,535,227	(19,535,227)	
2. 对所有者(或股东)的分配										(32,000,000)	(32,000,000)
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. 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	200,000,000				167,942,390				30,104,356	224,939,191	622,985,937

法定代表人：谢子龙

主管会计工作负责人：郭荣

会计机构负责人：李智恒

三、公司基本情况

1. 公司概况

老百姓大药房连锁股份有限公司(以下简称“本公司”),注册地为中华人民共和国湖南省长沙市,总部地址为中华人民共和国湖南省长沙市。本公司前身为老百姓大药房连锁有限公司,是由湖南老百姓医药投资管理有限公司(原湖南老百姓大药房连锁有限公司,以下简称“医药投资”)、自然人陈秀兰和自然人石展于2005年12月1日在中华人民共和国湖南省长沙市注册成立的有限责任公司。本公司经批准的经营期限为33年,设立时注册资本为人民币10,000,000元,医药投资、陈秀兰和石展分别持有本公司95%、4.75%、0.25%的股权。

2007年11月26日,医药投资分别向陈秀兰、石展和武汉生达星科贸发展有限公司(以下简称“生达星公司”)转让其持有的本公司27.14%、5.33%和4.17%的股权。股权转让后,医药投资、生达星公司、陈秀兰和石展分别持有本公司58.36%、4.17%、31.89%和5.58%的股权,本公司注册资本保持不变。

2008年9月17日,本公司股东陈秀兰和石展分别将其持有本公司25.567%和2.18%的股权转让给外方股东泽星投资有限公司(以下简称“泽星投资”)。泽星投资的最终控股公司是EQT Greater China II Limited(以下简称“EQT”)。同时,泽星投资新投入36,043,065美元,折合人民币246,752,000元,其中增加注册资本人民币3,894,678元,溢价人民币242,857,322元计入资本公积。其后,本公司由各股东按比例以资本公积人民币106,105,322元转增实收资本,以上增资行为完成后的注册资本为人民币120,000,000元。

经过上述两次增资,本公司股权结构情况如下:

股东	出资额(人民币元)	出资比例
泽星投资	57,600,000	48%
医药投资	50,400,000	42%
陈秀兰	5,460,000	4.55%
生达星公司	3,600,000	3%
石展	2,940,000	2.45%
合计	120,000,000	100%

于2008年9月22日,本公司变更为有限责任公司(台港澳与境内合资),投资总额为人民币300,000,000元,注册资本为人民币120,000,000元。2010年11月30日,陈秀兰、石展、医药投资、生达星公司、泽星投资、长沙正和投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“正和投资”)、长沙瑞途投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“瑞途投资”)、西安圣大投资发展有限公司(以下简称“圣大投资”)及本公司签署《老百姓大药房连锁有限公司增资协议》,正和投资、瑞途投资和石展分别以人民币11,051,500元、14,010,500元和2,390,500元向本公司增资,圣大投资以其持有老百姓大药房连锁(陕西)有限公司(本公司原控股51%的一家子公司,以下简称“陕西老百姓”)49%的股权作价人民币12,153,500元向本公司增资。增资后,本公司注册资本增加人民币7,921,200元,资本公积增加人民币31,684,800元。同时,生达星公司与医药投资、陈秀兰、石展和泽星投资签署《老百姓大药房连锁有限公司股权转让协议》,生达星公司将其持有的本公司全部股权分别转让给医药投资、陈秀兰、石展和泽星投资。

上述增资和股权转让经湖南省商务厅湘商外资[2010]148号文批复同意并办理了工商登记手续,变更后本公司股权结构情况如下:

股东	出资额(人民币元)	出资比例
泽星投资	59,381,400	46.42%
医药投资	51,958,800	40.62%
陈秀兰	5,628,900	4.40%
石展	3,509,000	2.74%
瑞途投资	2,802,100	2.19%
圣大投资	2,430,700	1.90%
正和投资	2,210,300	1.73%
合计	127,921,200	100%

根据 2011 年 2 月 27 日签订的发起人协议和湖南省商务厅于 2011 年 4 月 1 日签发的湘商外资字[2011]48 号文《湖南省商务厅关于老百姓大药房连锁有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，本公司以截至 2010 年 12 月 31 日经审计的母公司净资产人民币 367,942,390 元为基数，按 54.35%的比例折股整体变更为股份有限公司，每股面值人民币 1 元，股本总额为 200,000,000 股，净资产扣除总股本后的余额部分人民币 167,942,390 元转作资本公积。变更后股东结构以及出资比例不变。于 2011 年 4 月 29 日，本公司获发新的营业执照，变更为老百姓大药房连锁股份有限公司，股本总额为人民币 200,000,000 元。

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 4 月 2 日签发的证监发行字[2015]548 号文《关于核准老百姓大药房连锁股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司获准向境内特定投资者公开人民币普通股 67,000,000 股，每股发行价格为人民币 16.41 元，股款以人民币缴足，计人民币 1,099,470,000 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 89,442,310 元后，净募集资金共计人民币 1,010,027,690 元，上述资金于 2015 年 4 月 20 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第 358 号验资报告。

本次发行完成后，公司股本增加至 267,000,000 元，净募集资金与新增股本的差额 943,027,690 元计入资本公积。

变更后本公司股权结构情况如下：

股东	出资额(人民币元)	出资比例
泽星投资	92,840,660	34.77%
医药投资	81,235,578	30.43%
陈秀兰	8,800,521	3.30%
石展	5,486,233	2.05%
瑞途投资	4,380,978	1.64%
圣大投资	3,800,308	1.42%
正和投资	3,455,722	1.29%
社会公众股	67,000,000	25.09%
合计	267,000,000	100%

2. 合并财务报表范围

报告期内，公司合并报表范围如下：

子公司名称	注册资本	持股比例	经营范围
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	8,700 万	100%	药品批发
丰沃达医药物流(杭州)有限公司	1,000 万	100%	药品批发
老百姓大药房连锁(郴州)有限公司	600 万	51%	药品零售
老百姓大药房连锁(江西)有限公司	200 万	100%	药品零售
老百姓大药房连锁(湖北)有限公司	600 万	61%	药品零售
老百姓大药房连锁广东有限公司	500 万	59.8%	药品零售
老百姓大药房连锁(浙江)有限公司	500 万	100%	药品零售
杭州秋涛老百姓大药房有限公司	200 万	100%	药品零售
老百姓大药房连锁(上海)有限公司	300 万	100%	药品零售
老百姓大药房(江苏)有限公司	500 万	100%	药品零售
常州万仁大药房有限公司	100 万	100%	药品零售
安徽百姓缘大药房连锁有限公司	1000 万	100%	药品零售
老百姓大药房连锁(广西)有限公司	500 万	51%	药品零售
老百姓大药房连锁(陕西)有限公司	600 万	100%	药品零售
老百姓大药房连锁河南有限公司	500 万	100%	药品零售

老百姓大药房连锁(天津)有限公司	500 万	51%	药品零售
老百姓大药房连锁(天津滨海新区)有限公司	300 万	51%	药品零售
老百姓大药房连锁(山东)有限公司	200 万	100%	药品零售
老百姓大药房(北京)有限公司	200 万	75.5%	药品零售
老百姓大药房连锁河北有限公司	300 万	100%	药品零售
常德市民康药号连锁有限公司	1000 万	100%	药品零售
北京老百姓电子商务有限公司	1200 万	89%	药品零售
药圣堂(湖南)制药有限公司	3,217 万	100%	药品制造
西安龙盛医药有限责任公司	6,660 万	100%	药品零售
武功县龙盛医药有限责任公司	10 万	100%	药品零售
嘉兴市吉吉商贸有限公司	10 万	100%	药品零售
西安常佳医药有限公司	10 万	100%	药品零售

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

2. 持续经营

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

涉及业务的合并比照企业合并的会计政策处理。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

(3) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，以本集团的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

无

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**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 100 万元(含 100 万元)、其他应收款单项金额超过 10 万元(含 10 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1 应收账款	0.45%	
组合 2 应收关联方的其他应收款		0%
组合 3 押金、保证金、员工借支款、备用金		0%
组合 4 其他应收款中，经单独测试后未减值的其他款项		5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

(a) 分类

存货包括库存商品、产成品、原材料和在产品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值

(d) 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本，估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(f) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

(d) 长期股权投资减值

对子公司和合营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

15. 投资性房地产

无

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

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	20-50	5%	1.9% - 4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子及办公设备	年限平均法	5	5%	19%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧或转入无形资产并自当月起开始计提摊销。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权软件、优惠承租权及商标权。外购无形资产以取得时的成本计量，非同一控制下业务合并取得的无形资产，按评估确定的公允价值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按可使用年限 50 年平均摊销。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

(c) 软件

SAP 系统软件按预计使用年限 10 年平均摊销，其他软件按预计使用年限 5 年平均摊销。

(d) 优惠承租权

优惠承租权是在业务合并过程中确认的无形资产，系本集团由于承接低于市场价格的租约而支付的对价。优惠承租权以公允价值入账，并按其租赁期分期平均摊销。

(e) 商标权

外购的商标权以取得时的成本计量。非同一控制下企业合并中取得的商标权，按评估确定的公允价值作为入账价值。本集团持有商标权，没有确定的使用年限，在持有期间不摊销。本集团于每年年终进行减值测试。。

(f) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本集团每年对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，本集团将对其使用寿命进行估计，并按使用寿命有限的无形资产的摊销方法进行会计处理。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(h) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

22. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司和合营企业的长期股权投资、长期待摊费用等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良、周转箱、承租费用及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。当长期待摊费用的可回收金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

因产品质量保证、诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

股份支付是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

本公司的股份支付计划为授予后立即可行权的换取职工提供服务的以权益结算的股份支付。本公司在授予日按照权益工具的公允价值与行权价格的差额，将取得的服务计入当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

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

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

(a) 销售商品

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

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

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

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

(b) 提供劳务

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

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团资金的时间，采用实际利率计算确定。

本集团将部分经营租赁资产转租，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(b) 提供劳务

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

(c) 让渡资产使用权

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
本集团内该纳税主体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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。
经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(a)所得税

本集团在多个地区缴纳所得税。在正常经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要做出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(b) 存货跌价准备

存货跌价准备按照存货成本高于可变现净值的差额计提。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果存在差异，该差异将在估计被改变期间影响存货账面价值。

(c) 积分计划

本集团对会员积分的预期兑付率做出重大估计。预期兑付率的可靠估计有赖于数理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期兑付率进行重新估算，并调整其他流动负债中递延收益余额。

(d) 商标权的使用寿命

管理层每年根据本集团的未来前景和持续使用本集团商标权的意愿对商标权的使用寿命进行估计，有关使用寿命估计可能由于本集团的经营情况改变而发生重大变化。

(e) 应收账款坏账准备

本集团管理层根据附注五(11)所述的会计政策，于资产负债表日对应收账款是否存在减值进行评估。本集团的应收账款主要是应收社保机构医保卡结算款。评估应收账款减值需要根据本集团门店与医保局的结算方式、结算进度及地方医保政策综合作出判断和估计，此估计与实际结果的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提和转回。

假设其他参数不变的情况下，如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉、固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	1. 核定为一般纳税人的门店：应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) 2. 核定为小规模纳税人的门店：应纳税销售额 3. 核定为一般纳税人的子公司：应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税	中药饮片商品为 13%，计生用品免税，其他商品为 17% 3% 中药饮片商品为 13%，计生用品免税，其他商品为 17% 6%

	后的余额计算)	
	4. 咨询服务	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	5%或 7%
企业所得税	缴纳的增值税、营业税税额	25%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%或 1.5%
教育费附加	应纳税所得额	25%

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

2. 税收优惠

(a) 本公司的子公司陕西老百姓是设立于西安市的企业，其位于西安市的门店均享受西部大开发企业所得税优惠政策，从 2005 年至 2010 年可享受 15% 的优惠所得税税率。

2011-2014 年，陕西老百姓按年度分别向其主管税务机关申请其享受企业所得税西部大开发优惠政策，在得到批复后，陕西老百姓位于西安市区的门店 2011-2014 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。2015 年度的优惠申请尚未开展，故 2015 年 1-6 月陕西老百姓暂按 25% 的税率计算企业所得税。

(b) 本公司的子公司药圣堂(湖南)制药有限公司(以下简称“药圣堂公司”)为制药企业，主要业务为中药饮片和中成药的生产，其生产的中药饮片销售所得符合《企业所得税法》第二十七条第(一)项的农产品初加工的规定，免征企业所得税。

药圣堂公司被认定为高新技术企业，根据相关的税收优惠政策可享受 15% 的企业所得税优惠税率，优惠期为 2014 年 9 月 23 日至 2017 年 9 月 22 日。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,089,222	6,598,828
银行存款	763,507,829	211,095,881
其他货币资金	373,218,757	248,708,054
合计	1,141,815,808	466,402,763
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额包括期限为 3 个月的结构存款 185,000,000 元，承兑汇票保证金 185,050,135 元；期初余额包括承兑汇票保证金 241,075,061 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,547,077	4,867,873
商业承兑票据		
合计	9,547,077	4,867,873

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,784,381	
商业承兑票据		
合计	36,784,381	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	12,096,212	3.83%	(6,183,868)	51.12%	5,912,344	8,816,766	2.75%	(5,144,984)	58%	3,671,782
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	303,141,602	96.04%	(1,369,111)	0.45%	301,772,491	311,133,899	97.2%	(2,069,997)	0.66%	309,063,902

2015 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	397,776	0.13%	(397,776)	100%		157,246	0.05%	(157,246)	100%	
合计	315,635,590	/	(7,950,755)	/	307,684,835	320,107,911	/	(7,372,227)	/	312,735,684

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
社保机构医保卡结算款	12,096,212	(6,183,868)	51.12%	与社保机构结算差异及长账龄结算款，收回存在不确定性。
合计	12,096,212	(6,183,868)	/	/

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

组合中，采用余额百分比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

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收账款	303,141,602	(1,369,111)	0.45%
合计	303,141,602	(1,369,111)	0.45%

确定该组合依据的说明

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 1,290,302 元；本期收回或转回坏账准备金额 393,901 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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	317,873

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与集团关系	金额
武汉市医疗保险中心	第三方	26,609,903
湘潭市医疗生育保险管理服务局	第三方	13,922,324
西安市医疗保险基金管理中心	第三方	11,003,038
郑州市社会医疗保险中心职工医保	第三方	10,134,640
常州市职工医疗保险基金管理中心	第三方	8,895,645
合计		70,565,550

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	174,257,568	97.76%	136,600,391	95.70%
1至2年	3,665,931	2.06%	3,117,412	2.18%
2至3年	8,792	0.01%	121,105	0.08%
3年以上	295,927	0.17%	2,906,517	2.04%
合计	178,228,218	100%	142,745,425	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本集团关系	金额
北京同仁堂商业投资集团有限公司	第三方	4,316,378
金羚利	第三方	2,753,332
江西汇仁药品销售有限公司	第三方	1,897,200
云南白药集团股份有限公司	第三方	1,686,228
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	第三方	1,655,139
合计		12,308,277

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	26,669,277	99.26%	(531,559)	1.99%	26,137,718	17,857,302	98.61%	(270,409)	1.51%	17,586,893

2015 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	198,746	0.74%	(198,746)	100%		252,473	1.39%	(252,473)	100%	
合计	26,868,023	/	(730,305)	/	26,137,718	18,109,775	/	(522,882)	/	17,586,893

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比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

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金、保证金、员工借支款	16,053,222	0	0
其他-比例计提坏账组合	10,616,055	(531,559)	5%
合计	26,669,277	(531,559)	

确定该组合依据的说明：

根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合的计提坏账准备的方法为按余额 5% 计提。

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

(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 292,387 元；本期收回或转回坏账准备金额 84,964 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及借支	13,302,132	9,157,502
代垫款项	3,344,838	2,771,284
押金	2,751,090	3,332,571

其他	6,739,658	2,325,536
合计	26,137,718	17,586,893

(5). 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
中国连锁药店协会	代垫款	797,363			
湖南三湘中药饮片有限公司	代垫款	700,386			
深圳市迪比科电子科技有限公司	代垫款	415,587			
纽海电子商务(上海)有限公司	押金	300,000			
湖南省电力公司长沙县电力局	代垫款	260,000			
合计	/	2,473,336	/		

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

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
原材料	8,570,673	(161,229)	8,409,444	7,313,377		7,313,377
在产品	1,784,660	(125,031)	1,659,629	13,672,255	(64,709)	13,607,546
库存商品	735,567,153	(3,459,467)	732,107,686	705,856,646	(2,355,544)	703,501,102

2015 年半年度报告

半成品	5,995,159		5,995,159	3,954,198		3,954,198
材料物资	6,283,308	(399,078)	5,884,230	5,197,596	(332,601)	4,864,995
产成品				1,908,025		1,908,025
低值易耗品	4,012,908		4,012,908	4,179,657		4,179,657
合计	762,213,861	(4,144,805)	758,069,056	742,081,754	(2,752,854)	739,328,900

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		(161,229)				(161,229)
在产品	(64,709)	(60,322)				(125,031)
库存商品	(2,355,544)	(1,605,527)		(501,604)		(3,459,467)
半成品						
材料物资	(332,601)	(66,477)				(399,078)
产成品						
低值易耗品						
合计	(2,752,854)	(1,893,555)		(501,604)		(4,144,805)

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁押金	8,323,205	8,168,967
合计	8,323,205	8,168,967

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
光大银行理财产品定活宝	15,000,000	
合计	15,000,000	

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
房屋租赁押金	28,207,937	(220,000)	27,987,937	26,773,248	(220,000)	26,553,248	
合计	28,207,937	(220,000)	27,987,937	26,773,248	(220,000)	26,553,248	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

截至 2015 年 6 月 30 日，一年内到期的房屋租赁押金 8,323,205 元，于资产负债表中以“一年内到期的非流动资产”列示。

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及 办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	102,783,212	18,699,925	10,769,728	157,654,468	289,907,333
2. 本期增加金额	793,368	2,790,894	51,282	11,205,474	14,841,018
(1) 购置		1,990,894	51,282	11,205,474	13,247,650
(2) 在建工程转入	793,368				793,368
(3) 企业合并增加		800,000			800,000
3. 本期减少金额			338,106	4,827,640	5,165,746
(1) 处置或报废			338,106	4,827,640	5,165,746
4. 期末余额	103,576,580	21,490,819	10,482,904	164,032,302	299,582,605
二、累计折旧					
1. 期初余额	(10,738,569)	(4,043,697)	(5,597,203)	(87,635,387)	(108,014,856)
2. 本期增加金额	(2,085,433)	(517,926)	(641,409)	(10,392,250)	(13,637,018)
(1) 计提	(2,085,433)	(517,926)	(641,409)	(10,392,250)	(13,637,018)
3. 本期减少金额		(58,822)	(213,947)	(2,704,229)	(2,976,998)
(1) 处置或报废		(58,822)	(213,947)	(2,704,229)	(2,976,998)
4. 期末余额	(12,824,002)	(4,502,801)	(6,024,665)	(95,323,408)	(118,674,876)
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	90,752,578	16,988,018	4,458,239	68,708,894	180,907,729
2. 期初账面价值	92,044,643	14,656,228	5,172,525	70,019,081	181,892,477

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

截至 2015 年 6 月 30 日固定资产计提的折旧金额为 13,637,018 元。其中计入销售费用、管理费用及营业成本的折旧费用分别为 4,468,471 元、8,505,507 元及 663,040 元。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
长沙物流配送中心建设工程项目(二期)	11,517,940		11,517,940	12,239,586		12,239,586
医药连锁信息服务平台建设项目	882,087		882,087	546,592		546,592
药圣堂公司生产车间 GMP 改造工程				2,452,848		2,452,848
合计	12,400,027		12,400,027	15,239,026		15,239,026

(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

2015 年半年度报告

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
长沙物流配送中心建设工程项目(二期)	60,500,000	12,239,586	71,722	(793,368)		11,517,940	88.9%					募集
医药连锁信息服务平台建设项目	37,750,000	546,592	335,495			882,087	53.1%					募集
药圣堂公司生产车间 GMP 改造工程	3,100,000	2,452,848	539,714		(2,992,562)		100%					自筹
合计	101,350,000	15,239,026	946,931	(793,368)	(2,992,562)	12,400,027	/ /				/ /	

其他说明：药圣堂 GMP 改造工程本期其他减少 2,992,562 元, 该修缮改造工程完工，相关金额转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

无

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及客户网络资源	非专利技术	优惠承租权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,981,557	401,476	30,399,826	33,346,350	37,301,573	117,430,782
2. 本期增加金额		2,799,440	357,162			3,156,602
(1) 购置		185,340	357,162			542,502
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		2,614,100				2,614,100
3. 本期减少金额			174,874			174,874
(1) 处置			174,874			174,874
4. 期末余额	15,981,557	3,200,916	30,582,114	33,346,350	37,301,573	120,412,510
二、累计摊销						
1. 期初余额	(1,406,542)	(339,221)	(12,378,685)	(5,734,363)		(19,858,811)
2. 本期增加金额	(173,036)	(22,620)	(1,870,670)	(1,762,702)		(3,829,028)
(1) 计提	(173,036)	(22,620)	(1,870,670)	(1,762,702)		(3,829,028)
3. 本期减少金额			(124,495)			(124,495)
(1) 处置			(124,495)			(124,495)
4. 期末余额	(1,579,578)	(361,841)	(14,124,860)	(7,497,065)		(23,563,344)
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						

额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,401,979	2,839,075	16,457,254	25,849,285	37,301,573	96,849,166
2. 期初账面价值	14,575,015	62,255	18,021,141	27,611,987	37,301,573	97,571,971

2015 年度增加的客户网络资源系购买为民大药房 25 家门店业务及相关资产所致。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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		
海诚大药房32家门店	8,700,000					8,700,000
常州万仁大药房有限公司(“常州万仁公司”)	80,466,574					80,466,574
湖南康尔佳宝庆大药房连锁有限公司24家门店(“宝庆大药房24家门店”)	16,977,528					16,977,528
安徽百姓缘	194,274,936					194,274,936
常德市民康药号连锁有限责任公司(“常德民康”)	17,471,648					17,471,648
安乡康源大药房连锁有限公司(“安乡康源”)18家门店	5,800,000					5,800,000

2015 年半年度报告

西安龙盛	45,221,026					45,221,026
湘乡市湘仁堂大药房 和湘乡市华商大药房 14家门店(“湘乡市14 家门店”)	9,866,416					9,866,416
湖南药海堂医药连锁 有限公司18家门店 (“药海堂18家门店”)	20,413,527					20,413,527
为民大药房25家门店		17,175,900				17,175,900
合计	399,191,655	17,175,900				416,367,555

2015 年度增加的商誉系购买为民大药房 25 家门店业务及相关资产所致。

(2). 商誉减值准备

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		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司将上述每个单位认定为一个资产组或资产组组合，其可收回金额是依据公司对其五年期经营预测，采用现金流量折现方法计算，超过该五年期的现金流量以 3% 的估计增长率做出推算。基于 2015 年 6 月 30 日，未发现可收回金额低于其账面价值的情况，无需计提商誉减值准备。

其他说明

无

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	68,266,231	32,935,812	15,582,317	943,924	84,675,802
承租费用	21,019,570	8,715,359	4,806,193		24,928,736
周转箱	280,349	1,437,436	182,083		1,535,702
其他	295,701	376,245	468,499		203,447
合计	89,861,851	43,464,852	21,039,092	943,924	111,343,687

其他说明：

长期待摊费用的其他减少为本年计提的门店装修减值准备。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2015年半年度报告

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	61,749,730	15,064,433	78,541,425	19,164,556
内部交易未实现利润	1,103,020	275,755	2,789,848	697,463
可抵扣亏损	10,722,288	2,680,572	10,722,288	2,680,572
资产减值准备	18,875,173	4,578,235	16,628,365	3,973,271
可抵扣亏损	2,892,952	723,238	2,892,952	723,238
内部交易未实现利润	16,385,321	1,178,382	14,740,607	1,173,091
其他	4,768,576	1,192,145	4,353,776	1,088,444
合计	116,497,060	25,692,760	130,669,261	29,500,635

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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
无形资产（商标权）摊销差异	7,250,000	1,812,500	6,750,000	1,687,500
非同一控制企业合并资产评估增值	69,288,157	14,801,601	72,528,428	15,372,594
合计	76,538,157	16,614,101	79,278,428	17,060,094

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,083,497	23,609,263	1,970,430	27,530,205
递延所得税负债	2,083,497	14,530,604	1,970,430	15,089,664

(4). 未确认递延所得税资产明细

√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		
可抵扣亏损	31,965,787	44,081,723
合计	31,965,787	44,081,723

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2015 年半年度报告

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		15,426,620	
2016	11,732,071	11,732,071	
2017	6,462,720	6,462,720	
2018	2,777,059	2,777,059	
2019	7,683,253	7,683,253	
2020	3,310,684		
合计	31,965,787	44,081,723	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		286,042,000
信用借款		
合计		286,042,000

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	258,006,762	323,984,036
合计	258,006,762	323,984,036

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
向供应商采购应付账款	554,899,488	487,062,306
合计	554,899,488	487,062,306

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京安圣科技有限公司	1,527,594	货款尚未结算
江苏康尚医疗器械有限公司	1,264,326	货款尚未结算
北京同仁堂(亳州)饮片有限责任公司	665,439	货款尚未结算
重庆华伦弘力实业有限公司	526,657	货款尚未结算
青海晶珠医药有限责任公司	482,411	货款尚未结算
合计	4,466,427	/

其他说明

本集团无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收门店购物款	17,863,836	22,202,545

预收房租	6,186,519	6,676,345
预收货款	690,319	1,904,169
其他	201,598	130,030
合计	24,942,272	30,913,089

预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

本集团预收款项余额中无外币余额。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,836,443	264,748,741	281,245,519	69,339,665
二、离职后福利-设定提存计划	557,403	26,410,447	25,074,044	1,893,806
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,393,846	291,159,188	306,319,563	71,233,471

(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	82,430,860	232,649,443	251,198,592	63,881,711
二、职工福利费	40,184	7,666,908	8,040,442	(333,350)
三、社会保险费	89,542	11,301,016	10,944,324	446,234
其中: 医疗保险费	68,282	9,784,853	9,463,878	389,257
工伤保险费	11,811	663,156	684,703	(9,736)
生育保险费	9,449	801,553	795,743	15,259
综合保险		51,454		51,454
四、住房公积金	79,747	5,259,190	5,100,942	237,995
五、工会经费和职工教育经费	3,195,211	7,872,184	6,121,576	4,945,819
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

2015 年半年度报告

八、其他短期薪酬	899		(160,357)	161,256
合计	85,836,443	264,748,741	281,245,519	69,339,665

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	454,132	24,599,195	23,330,728	1,722,599
2、失业保险费	103,271	1,811,252	1,743,316	171,207
3、企业年金缴费				
合计	557,403	26,410,447	25,074,044	1,893,806

其他说明：

其他长期职工福利：无。

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,553,812	16,903,606
消费税		
营业税	532,300	504,464
企业所得税	26,140,751	45,245,207
个人所得税	2,035,914	898,644
城市维护建设税	1,165,873	1,246,937
应交教育费附加	784,988	779,835
其他	5,427,842	5,196,560
合计	51,641,480	70,775,253

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司少数股东年度分红款	21,241,291	2,145,000

合计	21,241,291	2,145,000
----	------------	-----------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

41、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
应付股权收购款(附注 a)	16,321,052	16,321,052
应付资产及业务合并收购款(附注 b)	26,722,089	9,000,000
应付质押金和房租押金	8,229,153	9,834,268
应付房屋租赁费	5,367,913	9,291,392
应付运杂费	3,423,954	4,177,989
应付工程款	3,823,397	3,774,427
应付水电费	4,170,640	3,193,755
应付门店装修款	2,106,291	2,750,525
应付企划费	2,115,697	2,059,527
应付咨询费	2,703,318	1,014,293
应付上市中介费	7,476,376	
其他	13,297,640	9,507,554
合计	95,757,520	70,924,782

(a) 截至 2015 年 06 月 30 日，本公司应付常德民康股权收购款 16,321,052 元；

(b) 截至 2015 年 06 月 30 日，本公司应付药海堂 18 家门店资产及业务合并收购款 7,000,000 元；本公司应付湘乡市 14 家门店资产及业务合并收购款 500,000 元；本公司应付安徽为民大药房 25 家门店资产及业务合并收购款 19,200,000 元；

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：无

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		2,270,000

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		2,270,000

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
积分计划	1,107,911	2,802,204
合计	1,107,911	2,802,204

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

根据积分计划递延确认的收益，以授予顾客的积分为基准，并根据本公司已公布的积分使用方法和积分预期兑付率后，按公允价值确认。

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		58,000,000
合计		58,000,000

长期借款分类的说明：

截止 2015 年 6 月 30 日止，本公司长期借款期末余额为 0。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付股权收购款-西安龙盛原股东	5,000,000	5,000,000

其他说明：

于2015年06月30日，预计未来需要支付给西安龙盛原股东的股权收购款的公允价值为5,000,000元。该款项预计于2016年7月到期。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
预计诉讼赔偿	425,578	425,578	
合计	425,578	425,578	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2011年5月，南宁付隆园房地产开发有限责任公司就房屋租赁及商铺占用纠纷事件，向广西老百姓提出索赔人民币1,418,526元。于2015年6月30日，该案件一审已经开庭但尚未作出判决，本公司根据律师意见确认预计负债425,578元。

51、递延收益

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
递延收益	2,208,370	500,000	284,731	2,423,639	
合计	2,208,370	500,000	284,731	2,423,639	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
药圣堂公司中药饮片优化项目	2,208,370	500,000	284,731		2,423,639	与资产相关
合计	2,208,370	500,000	284,731		2,423,639	/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、股本

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	200,000,000	67,000,000				67,000,000	267,000,000

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕548号文核准，公司于2015年4月23日发行6,700万股，发行后总股本为26,700万股，每股发行价为16.41元，募集资金总额为1,099,470,000.00元，扣除发行费用89,442,310.00元后，募集资金净额为1,010,027,690.00元。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并于2015年4月21日出具了《验资报告》（普华永道中天验字（2015）第358号）。

54、其他权益工具适用 不适用**55、资本公积**

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)	142,084,127	943,027,691		1,085,111,818

2015 年半年度报告

其他资本公积				
合计	142,084,127	943,027,691		1,085,111,818

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年6月30日止资本溢价（股本溢价）增加943,027,691元，属于新股发行产生的溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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	30,104,356			30,104,356
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,104,356			30,104,356

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

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	595,727,103	444,880,249
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	595,727,103	444,880,249
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,367,783	104,919,518
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		32,000,000
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	716,094,886	517,799,767
---------	-------------	-------------

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

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	2,070,003,257	1,276,235,393	1,837,562,959	1,160,966,287
其他业务	17,879,646	15,409,330	14,972,688	14,685,693
合计	2,087,882,903	1,291,644,723	1,852,535,647	1,175,651,980

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,938,116	1,755,383
城市维护建设税	7,430,758	6,479,443
教育费附加	3,657,319	3,023,445
资源税	1,796,603	1,710,128
合计	14,822,796	12,968,399

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	173,932,419	152,611,320
房租	153,762,436	127,099,779
企划费	37,522,988	27,472,404
员工保险费	35,062,172	31,359,013
长期待摊费用摊销	16,111,877	11,820,305
水电费	12,803,700	11,599,175

2015 年半年度报告

折旧费	8,505,507	7,884,208
运杂费	5,589,962	5,067,607
物料消耗	2,033,169	1,989,898
无形资产摊销	762,175	767,650
其他	35,087,130	33,370,034
合计	481,173,535	411,041,393

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	55,161,675	41,631,813
业务招待费	8,329,107	6,367,453
员工保险费	6,355,264	6,127,906
办公费	4,184,543	3,341,403
福利费	5,281,893	4,484,906
差旅费	2,311,210	2,508,681
折旧费	4,468,471	3,677,165
企划费	4,478,174	3,375,428
房租	2,563,454	2,840,543
商品损耗	2,591,427	1,945,416
咨询费	2,698,613	509,890
汽车费用	1,233,053	1,534,101
税金	1,980,105	2,011,740
长期待摊费用摊销	1,036,673	1,027,816
工会经费	1,188,697	1,115,123
无形资产摊销	3,103,310	2,872,545
水电费	687,486	857,058
预计诉讼赔偿		-
其他	6,332,037	2,699,268
合计	113,985,192	88,928,255

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,839,351	3,922,080
利息支出	8,577,858	10,107,462
利息收入	(4,097,644)	(2,347,007)

其他	507,705	493,575
合计	9,827,270	12,176,110

其他说明：

无

66、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	1,094,798	(3,529)
二、存货跌价损失	1,603,472	950,939
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(计提长期待摊费用减值准备)	943,924	447,696
合计	3,642,194	1,395,106

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

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	104,284	141,730	104,284
其中：固定资产处置利得	104,284	141,730	104,284

2015 年半年度报告

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	1,648,330	3,984,795	1,648,330
门店转让收入	300,439	39,752	300,439
营业长款	214,338	231,408	214,338
收取的赔偿金	210,481	541,406	210,481
冲销长账龄的应付款项	1,422,502	711,542	1,422,502
处置长期股权投资利得		510,634	
罚没收入	33,142		33,142
其他	1,366,818	550,134	1,366,819
合计	5,300,334	6,711,401	5,300,335

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
药圣堂中药饮片优化项目	284,731	469,745	与资产相关
政府奖励	730,000	515,050	与收益相关
政府补助	633,599	3,000,000	与收益相关
合计	1,648,330	3,984,795	/

其他说明：

无

70、营业外支出

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	284,649	297,760	284,649
其中：固定资产处置损失	284,649	297,760	284,649
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	2,000	351,300	2,000

2015 年半年度报告

支付的赔偿金	126,120	155,019	126,120
其他	465,001	254,097	465,001
门店关闭损失	104,400		104,400
合计	982,170	1,058,176	982,170

其他说明：

报告期内，营业外支出全额计入非经常性损益。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	33,836,514	34,940,894
递延所得税费用	3,558,076	(1,446,511)
合计	37,394,590	33,494,383

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	177,105,357
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,276,340
子公司适用不同税率的影响	(9,254,215)
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,784,033
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	588,432
所得税费用	37,394,590

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,097,644	2,347,007
赔偿金	210,482	541,406

2015 年半年度报告

营业长款	214,338	231,408
政府补助	1,863,599	3,447,067
其他	3,077,869	635,212
合计	9,463,932	7,202,100

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及押金	202,549,178	142,087,362
企划费	41,944,992	30,967,907
办公费及杂费	24,300,176	26,094,639
水电费	10,336,749	10,335,470
门店开办费	4,246,570	6,210,284
业务招待费	9,788,016	7,846,715
差旅费	2,417,582	3,305,482
银行卡手续费	4,839,351	3,922,080
咨询服务费	3,892,635	2,097,597
捐赠及赔偿支出	128,120	351,300
其他	21,722,717	9,079,213
合计	326,166,086	242,298,049

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产收购支付的现金	4,449,999	
合计	4,449,999	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到上市发行费用及中介费用等	18,442,310	
合计	18,442,310	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用及中介费用等	7,009,935	660,377
合计	7,009,935	660,377

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	139,710,767	122,533,246
加：资产减值准备	3,651,220	1,395,106
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,637,018	12,333,655
无形资产摊销	3,829,028	3,640,195
长期待摊费用摊销	21,039,092	12,848,121
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）	180,366	156,030
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）	8,577,858	10,107,462
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,920,940	(833,603)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		(774,810)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(20,343,628)	10,942,949
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(16,111,252)	(6,594,121)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,324,005	(21,755,718)
其他		

经营活动产生的现金流量净额	172,415,414	143,998,512
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	956,765,673	292,685,275
减: 现金的期初余额	225,327,702	228,033,195
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	731,437,971	64,652,080

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	956,765,673	225,327,702
其中: 库存现金	5,089,222	6,598,828
可随时用于支付的银行存款	763,507,830	211,095,881
可随时用于支付的其他货币资金	188,168,621	7,632,993
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	956,765,673	225,327,702
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京老百姓	北京	北京	药品零售	75.5		设立
江苏老百姓	南京	南京	药品零售	100		设立
郴州老百姓	郴州	郴州	药品零售	51		设立
杭州丰沃达	杭州	杭州	药品批发		100	设立
老百姓电商	北京	北京	电子商务	89		设立
天津滨海老百姓	天津	天津	药品零售		51	设立
浙江老百姓	杭州	杭州	药品零售	100		同一控制下的企业合并
杭州秋涛老百姓	杭州	杭州	药品零售		100	同一控制下的企业合并
陕西老百姓	西安	西安	药品零售	100		同一控制下的企业合并
广西老百姓	南宁	南宁	药品零售	51		同一控制下的企业合并
天津老百姓	天津	天津	药品零售	51		同一控制下的企业合并
湖北老百姓	武汉	武汉	药品零售	61		同一控制下的企业合并
江西老百姓	南昌	南昌	药品零售	100		同一控制下的企业合并
广东老百姓	广州	广州	药品零售	59.8		同一控制下的企业合并
河北老百姓	石家庄	石家庄	药品零售	100		同一控制下的企业合并
山东老百姓	济南	济南	药品零售	100		同一控制下的企业合并
上海老百姓	上海	上海	药品零售	100		同一控制下的企业合并
河南老百姓	郑州	郑州	药品零售	100		同一控制下的企业合并
药圣堂	常德	常德	药品制造	100		非同一控制下的企业合并
丰沃达	长沙	长沙	药品批发	100		非同一控制下的企业合并

						并
常州万仁公司	常州	常州	药品零售	100		非同一控制下的企业合并
安徽百姓缘	合肥	合肥	药品零售	100		非同一控制下的企业合并
常德民康	常德	常德	药品零售	100		非同一控制下的企业合并
西安龙盛	西安	西安	药品零售		100	非同一控制下的企业合并
武功龙盛	西安	西安	药品零售		100	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西老百姓	49%	9,323,041	6,860,000	58,196,762
天津老百姓	49%	5,169,573	5,486,710	29,778,353
湖北老百姓	39%	1,251,791	2,145,000	18,837,024
郴州老百姓	49%	3,885,718	7,826,291	8,065,710

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西老百姓	181,150,078	22,989,993	204,140,071	84,945,591	425,578	85,371,169	162,769,433	21,728,839	184,498,272	70,330,406	425,578	70,755,984
天津老百姓	85,921,951	12,802,343	98,724,294	41,088,335		41,088,335	83,531,533	11,375,552	94,907,085	36,354,594		36,354,594
湖北老百姓	102,431,961	17,443,386	119,875,347	71,575,284		71,575,284	114,502,969	16,746,674	131,249,643	80,659,301		80,659,301
郴州老百姓	33,933,987	3,832,922	37,766,909	20,837,407		20,837,407	44,892,770	3,778,130	48,670,900	24,168,282		24,168,282

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
广西老百姓	192,742,183	19,026,614	19,026,614	24,694,573	171,514,047	16,210,553	16,210,553	25,116,951
天津老百姓	133,842,520	9,160,176	9,160,176	7,536,650	130,089,741	7,331,511	7,331,511	687,391
湖北老百姓	117,163,837	3,209,719	3,209,719	-7,548,758	115,467,235	6,583,115	6,583,115	-19,589,861
郴州老百姓	66,843,018	7,930,036	7,930,036	4,293,233	60,443,679	7,472,445	7,472,445	1,409,843

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、 其他

无

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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 (%)
医药投资	中国湖南	股权投资	人民币 8,000,000	30.43%	30.43%
泽星投资	中国香港	股权投资	港币 10,000	34.77%	34.77%

本企业的母公司情况的说明

谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT 为发行人的共同实际控制人。谢子龙持有医药投资 65.375% 的股权，陈秀兰持有医药投资 34.625% 的股权，并直接持有发行人 3.3% 的股权。EQT 通过一系列的特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3% 的股权。

本企业最终控制方是谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

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

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
湖南省明园蜂业有限公司	其他

其他说明

湖南省明园蜂业有限公司的实际控制人为本公司董事长谢子龙、陈秀兰夫妇。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
明园蜂业	采购货物	3,442,181	2,383,604

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

				毕
老百姓大药房连锁(湖北)有限公司	18,000,000	2014-12-22	2019-12-22	否
老百姓大药房连锁(浙江)有限公司	24,000,000	2014-12-22	2019-12-22	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
医药投资	70,000,000	2013-11-4	2015-11-24	是

关联担保情况说明

截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司已偿还该项担保项下的贷款。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	明园蜂业	2,835,392	2,223,642

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2014年5月，广西老百姓收到原告南宁福隆园房地产开发有限责任公司起诉状，因广西老百姓未按要求搬离其承租原告的房屋，原告要求广西老百姓支付商铺占用费1,418,526元并承担诉讼费。2014年7月23日，南宁市兴宁区人民法院进行了开庭审理，目前尚未就该案作出判决。截至2015年6月30日，该案件一审已经开庭但尚未作出判决，广西老百姓已就该事项确认预计负债42.56万元。

2、2011年11月，本公司及丰沃达因常宁东风广场店与张国成人身损害纠纷向长沙市望城区人民法院起诉张国成、湖南三湘中药饮片有限公司及常宁市中医院。2014年6月16日，湖南省长沙市中级人民法院就该案作出终审《民事判决书》（（2013）长中民一终字第00288号），判决常宁市中医院及湖南三湘中药饮片有限公司分别向本公司及丰沃达赔偿745,229.4元、1,117,844.1元。2014年9月，常宁市中医院不服长沙市中级人民法院的民事判决，向湖南省高级人民法院申请再审。湖南省高级人民法院于2015年4月17日作出裁定：本案由湖南省高院提审，再审期间中止长沙市中级人民法院的民事判决，目前本案尚在审理过程中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月2日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于资产性收购湖南省康一馨大药房零售连锁有限公司的项目议案》，与湖南省康一馨大药房零售连锁有限公司（以下简称“康一馨”）签署《资产收购协议》，收购康一馨所有及控制的55家门店的相关资产，收购价格为不超过10,600万元。其中8,500万元用于支付门店转让费（含门店固定资产和门店装修等），并以不超过2,100万元购买其存货（商品）。截止目前，公司正在办理相关门店的房屋租赁协议签订及证照办理等工作。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 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	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值	
	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	3,679,983	5%	1,823,966	50%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,212,293	95%	11,569	0%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	69,892,276	/	1,835,535	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比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

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收医保款及货款	66,212,293	(11,569)	0.02%
合计	66,212,293	(11,569)	0.02%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 836,905 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额
湘潭市医疗生育保险管理服务局	医保款	13,510,569
长沙市医疗保险管理服务局(市医保统筹)	医保款	4,673,837
株洲市医保局普通人群	医保款	4,440,280
邵阳市医疗和生育保险基金管理处	医保款	3,168,716
长沙铁路医疗保险中心	医保款	2,717,220
合计	/	28,510,622

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	20,241,868	43%	16,535,297	82%	3,706,571	29,122,506	55%	22,271,778	76%	6,850,728

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,417,219	57%	173,684	1%	26,243,535	24,310,938	45%	92,650	0%	24,218,288
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	66,746	0%	66,746	100%	0	66,746	0%	66,746	100%	0
合计	46,725,833	/	16,775,727	/	29,950,106	53,500,190	/	22,431,174	/	31,069,016

期末单项金额重大并单项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

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
老百姓大药房连锁(江西)有限公司	7,413,140	(3,706,569)	50%	子公司持续亏损，收回存在不确定性
老百姓大药房(北京)有限公司	3,280,132	(3,280,132)	100%	子公司持续亏损，收回存在不确定性
老百姓大药房连锁河北有限公司	9,548,596	(9,548,596)	100%	子公司持续亏损，收回存在不确定性
合计	20,241,868	(16,535,297)	/	/

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

组合中，采用余额百分比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

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他外部应收款项	26,417,219	(173,683)	0.66%
合计	26,417,219	(173,683)	0.66%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 698,234 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,353,682 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
老百姓大药房连锁河北有限公司	539,651	收回往来款
老百姓大药房连锁(江西)有限公司	3,144,158	收回往来款
老百姓大药房(江苏)有限公司	2,669,873	收回往来款
合计	6,353,682	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部关联方往来	39,903,547	48,648,637
集团外部关联方往来		-
员工借支	945,558	768,156
备用金	1,564,676	1,439,818
其他	4,312,052	2,643,579
坏账准备	(16,775,727)	(22,431,174)
合计	29,950,106	31,069,016

(5). 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
老百姓大药房连锁河北有限公司	往来款	9,548,596			
老百姓大药房连锁(江西)有限公司	往来款	7,413,140			
丰沃达医物流(湖南)有限公司	往来款	6,052,526			
北京老百姓电子商务有限公司	往来款	4,621,129			
老百姓大药房连锁(浙江)有限公司	往来款	3,928,162			
合计	/	31,563,553	/		

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	620,662,701	9,352,354	611,310,347	620,662,701	9,352,354	611,310,347
对联营、合营企业投资						
合计	620,662,701	9,352,354	611,310,347	620,662,701	9,352,354	611,310,347

(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
浙江老百姓	27,376,383			27,376,383		-
陕西老百姓	24,545,496			24,545,496		-
广西老百姓	7,743,227			7,743,227		-
天津老百姓	6,255,787			6,255,787		-
河南老百姓	4,365,574			4,365,574		-
湖北老百姓	3,076,296			3,076,296		-
江西老百姓	1,995,854			1,995,854		1,995,854
北京老百姓	1,510,000			1,510,000		1,510,000
广东老百姓	1,369,427			1,369,427		-
河北老百姓	846,500			846,500		846,500
山东老百姓	623,000			623,000		-
上海老百姓	-			-		-
江苏老百姓	5,000,000			5,000,000		5,000,000
常州万仁	88,400,000			88,400,000		-
药圣堂	47,934,900			47,934,900		-
丰沃达	90,000,000			90,000,000		-
郴州老百姓	3,060,000			3,060,000		-
安徽百姓缘	248,459,205			248,459,205		-
常德民康	47,421,052			47,421,052		-
老百姓电商	10,680,000			10,680,000		-
合计	620,662,701			620,662,701		9,352,354

医药投资在 2006 年将上海老百姓的股权转让给本公司，属于同一控制下的合并，上海老百姓当时的净资产小于零，因此初始投资成本确认为零。

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

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	498,722,810	303,192,009	396,320,052	244,008,086
其他业务	11,758,213	2,080,442	10,507,771	2,016,926
合计	510,481,023	305,272,451	406,827,823	246,025,012

其他说明：

无

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	22,761,858	14,575,000
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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	22,761,858	14,575,000

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(180,365)	0
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,648,330	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	393,901	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,850,201	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	(809,160)	
少数股东权益影响额	(210,407)	
合计	3,692,500	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.82%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.55%	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十节 备查文件目录

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会计报表。
备查文件目录	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

董事长：谢子龙

董事会批准报送日期：2015-08-11