

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**

**2020 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢子龙、主管会计工作负责人朱景炆及会计机构负责人（会计主管人员）夏文奇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、市场竞争加剧的风险等，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	155

## 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		
老百姓/公司/集团	指	老百姓大药房连锁股份有限公司
医药集团	指	老百姓医药集团有限公司（原“湖南老百姓医药投资管理有限公司”），老百姓主要股东
泽星投资	指	泽星投资有限公司，老百姓主要股东
兰州惠仁堂	指	兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司，老百姓非全资子公司
陕西老百姓/陕西公司	指	老百姓大药房连锁（陕西）有限公司，老百姓全资子公司
浙江老百姓	指	老百姓大药房连锁（浙江）有限公司，老百姓全资子公司
广西老百姓/广西公司	指	老百姓大药房连锁（广西）有限公司，老百姓全资子公司
山东老百姓/山东公司	指	老百姓大药房连锁（山东）有限公司，老百姓全资子公司
河北老百姓/河北公司	指	老百姓大药房连锁河北有限公司，老百姓全资子公司
广东老百姓/广东公司	指	老百姓大药房连锁广东有限公司，老百姓全资子公司
天津老百姓/天津公司	指	老百姓大药房连锁（天津）有限公司，老百姓全资子公司
江西老百姓	指	老百姓大药房（江西）有限公司，老百姓全资子公司
上海老百姓	指	老百姓大药房连锁（上海）有限公司，老百姓全资子公司
湖北老百姓	指	老百姓大药房连锁（湖北）有限公司，老百姓非全资子公司
山西百汇	指	山西百汇医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
河南老百姓	指	老百姓大药房连锁河南有限公司，老百姓全资子公司
丰沃达公司/湖南丰沃达	指	丰沃达医药物流（湖南）有限公司，老百姓全资子公司
江苏丰沃达	指	丰沃达医药物流（江苏）有限公司，老百姓全资子公司
天津丰沃达	指	丰沃达医药物流（天津）有限公司，湖南丰沃达全资子公司
北京老百姓	指	老百姓大药房（北京）有限公司，老百姓全资子公司
江苏老百姓	指	老百姓大药房（江苏）有限公司，常州万仁全资子公司
常州万仁公司	指	常州万仁大药房有限公司，老百姓全资子公司
药圣堂/药圣堂公司	指	药圣堂（湖南）制药有限公司，老百姓全资子公司
药圣堂科技	指	湖南药圣堂中药科技有限公司，药圣堂全资子公司
郴州老百姓	指	老百姓大药房连锁（郴州）有限公司，老百姓全资子公司
衡阳老百姓	指	老百姓大药房连锁（衡阳）有限公司，老百姓非全资子公司
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
北京电商	指	北京老百姓电子商务有限公司，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，老百姓全资子公司
常德民康	指	常德市民康药号连锁有限责任公司，老百姓全资子公司
西安龙盛	指	西安龙盛医药有限责任公司，陕西老百姓全资子公司
西安常佳	指	西安常佳医药有限公司，陕西老百姓全资子公司
河南医药超市	指	河南医药超市有限公司，河南老百姓全资子公司
仁心大药房	指	湖北仁心大药房有限公司
武汉南方	指	武汉市南方大药房连锁有限公司，湖北老百姓全资子公司
扬州百信缘	指	扬州市百信缘医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
明园蜂业	指	湖南省明园蜂业有限公司，控股股东为天宜创业投资有限责任公司，实际控制人为谢子龙、陈秀兰夫妇
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
武功龙盛	指	武功县龙盛医药有限责任公司，西安龙盛全资子公司
老百姓糖尿病干预	指	湖南老百姓糖尿病干预技术有限公司，老百姓非全资子公司
老百姓健康药房	指	老百姓健康药房集团连锁有限公司，丰沃达非全资子公司

吉吉商贸	指	嘉兴市吉吉商贸有限公司，浙江老百姓全资子公司
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
百杏堂	指	湖南百杏堂名医馆中医管理有限公司，老百姓非全资子公司
湖南百杏堂	指	湖南百杏堂名医馆中医门诊部有限公司，百杏堂全资子公司
成都百杏堂	指	成都百杏堂医馆管理有限公司，百杏堂全资子公司
名裕龙行	指	湖南名裕龙行医药销售有限公司，老百姓非全资子公司
杭州百杏堂	指	杭州百杏堂中医门诊部有限公司，百杏堂全资子公司
西安百杏堂	指	西安百杏堂张十五堂中医诊所有限公司，百杏堂全资子公司
常州人民百杏堂	指	常州百杏堂人民中医门诊部有限公司，百杏堂全资子公司
常州和平百杏堂	指	常州百杏堂和平医疗门诊部有限公司，百杏堂全资子公司
扬州百杏堂	指	扬州百杏国医馆中医门诊部有限公司百杏堂非全资子公司
浙江健康	指	浙江老百姓健康药房有限公司，老百姓健康药房非全资子公司
中北桥	指	杭州中北桥诊所有限公司，浙江老百姓全资子公司
宁波海曙	指	宁波海曙老百姓内科诊所有限公司，浙江老百姓全资子公司
兴安盟	指	兴安盟泽强大药房连锁有限责任公司，通辽泽强全资子公司
昆山嘟好	指	昆山嘟好便利连锁有限公司，江苏百佳惠全资子公司
江苏百佳惠	指	江苏百佳惠苏禾大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
通辽泽强	指	通辽泽强大药房连锁有限责任公司，老百姓非全资子公司
内蒙古泽强	指	内蒙古泽强医药有限公司，通辽泽强全资子公司
隆泰源	指	泰州市隆泰源医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
镇江华康	指	镇江华康大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
南通普泽	指	南通普泽大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
安徽邻加医	指	安徽省邻加医康复大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
新市民	指	芜湖市新市民大药房有限公司，安徽百姓缘非全资子公司
药简单	指	湖南药简单科技有限公司，老百姓非全资子公司
金坛新千秋	指	常州金坛新千秋大药房有限公司，常州万仁非全资子公司
三品堂	指	无锡三品堂医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
江苏海鹏	指	江苏海鹏医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
盛祥同济堂	指	宁夏同盛祥同济堂医药有限公司兰州惠仁堂非全资子公司
仁德大药房	指	临沂仁德大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
龙行天下	指	湖南龙行天下医药咨询服务有限公司，老百姓健康药房非全资子公司
发祥地	指	长沙发祥地实业有限公司，老百姓全资子公司
达嘉维康	指	湖南达嘉维康医药产业股份有限公司
新橙信息	指	广州市新橙信息科技有限公司
宝庆大药房	指	湖南康尔佳宝庆大药房连锁有限公司
药海堂	指	湖南康尔佳大药房连锁有限公司
河南医药超市	指	河南医药超市有限公司，河南老百姓全资子公司
庆和堂	指	常州市庆和堂大药房连锁有限公司
康一馨	指	湖南康一馨大药房零售连锁有限公司
杏林医药	指	安阳市杏林医药连锁有限公司
福寿堂	指	湖南福寿堂大药号零售连锁有限公司
敬一堂	指	天津敬一堂药店有限公司
百缘	指	马鞍山市百缘药房连锁有限公司
为民	指	安徽省合肥为民大药房连锁有限公司
武汉南方	指	武汉市南方大药房连锁有限公司
明宣药房	指	扬州明宣大药房有限公司
兴扬和	指	扬州兴扬和大药房有限公司
常州为之康	指	常州市为之康药店有限公司、常州市为康药店有限公司

政通药房	指	安徽政通大药房连锁有限公司
药膳堂大药房	指	安徽药膳堂大药房连锁有限公司
华日大药房	指	长沙市芙蓉区奕君华日大药房、长沙市开福区黄金海岸奕君华日大药房
西安十三朝	指	西安十三朝老药铺医药有限公司
福音药号	指	长沙市开福区楚家仁康泰大药房、长沙市开福区麦菲仁康泰大药房
广西广普	指	广西广普医药有限责任公司
锦绣华佗	指	西安市锦绣华佗医药有限责任公司
安徽行天下	指	安徽行天下大药房连锁有限公司
仁心堂	指	衡阳仁心堂大药房连锁有限公司
仁爱老百姓	指	徽县仁爱老百姓大药房、甘谷县健康老百姓医药有限公司
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
DTP	指	DTP 是英文名为 Direct to Patient 的缩写，中文简称为“直接面向病人”。DTP 药房是直接面向患者提供更有价值的专业服务的药房。患者在医院开取处方后，药房根据处方以患者或家属指定的时间和地点送药上门，并且关心和追踪患者的用药进展，提供用药咨询等专业服务的一种创新销售模式。
《公司章程》	指	老百姓过往及现行有效的公司章程
国务院	指	中华人民共和国国务院，即中央人民政府，是最高国家权力机关的执行机关，是最高国家行政机关
商务部	指	中华人民共和国商务部
020	指	Online-to-Offline 的缩写，指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易前台的一种电子商务模式
报告期	指	2020 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	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	LBX 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	证券事务代表
姓名	冯诗倪	廖锦
联系地址	湖南省长沙市开福区青竹湖路808号	湖南省长沙市开福区青竹湖路808号
电话	0731-84035189	0731-84035189

传真	0731-84035196	0731-84035196
电子信箱	ir@lboxdrugs.com	ir@lboxdrugs.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青竹湖路808号
公司注册地址的邮政编码	410152
公司办公地址	湖南省长沙市开福区青竹湖路808号
公司办公地址的邮政编码	410152
公司网址	www.lboxdrugs.com
电子信箱	ir@lboxdrugs.com

### 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

### 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	上交所	老百姓	603883	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,686,530,796	5,533,515,543	20.84
归属于上市公司股东的净利润	336,013,651	270,120,794	24.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	306,980,822	255,469,976	20.16
经营活动产生的现金流量净额	452,800,250	442,859,461	2.24
	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	4,122,511,075	3,487,149,938	18.22
总资产	10,794,713,144	9,924,306,405	8.77

#### (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）	1.18	0.95	24.21
稀释每股收益（元/股）	1.19	0.96	23.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.07	0.90	18.89
加权平均净资产收益率（%）	9.06	8.46	增加0.6个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.28	8.03	增加0.25个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，营业收入比上年同期增长 20.84%，主要系原有可比门店内生增长，新开、收购等新增门店增长以及小规模纳税人降税所致；经营活动产生的现金流量净额比上年增长 2.24%，主要系本期收入增长、相应的经营活动现金流量增加所致；归属于上市公司股东的净资产比上年增长 18.22%，主要系本期公司归属于上市公司股东的净利润增加，发行的可转换公司债券本期已转股，以及实施了限制性股票激励所致；加权平均净资产收益率较上年同期增加 0.60 个百分点主要系本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长较大所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	(463,751)	
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	43,129,148	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,844,166)	
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	(1,400,399)	
所得税影响额	(9,388,003)	
合计	29,032,829	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

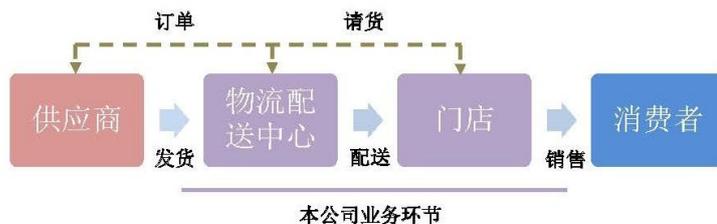
### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务概述

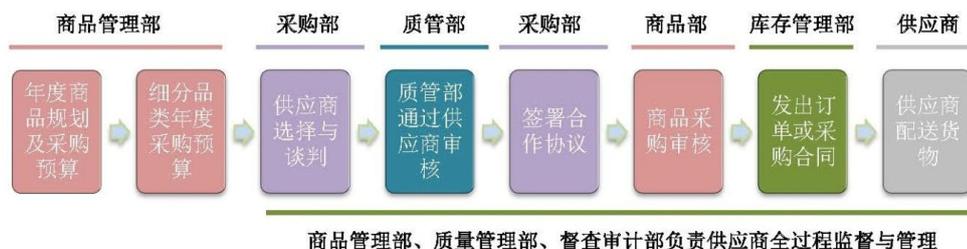
老百姓大药房是国内规模领先的药品零售连锁企业之一，公司主要通过构建营销网络从事药品及其他健康相关商品的销售，经营品类包括中西成药、中药饮片、养生中药、健康器材、健康食品、普通食品、个人护理品和生活用品等。除药品零售外，公司兼营药品批发与制造（主要为中成药及中药饮片制造），在致力于传统经营管理模式的同时，公司与时俱进，不断创新发展，近年来大力发展药店加盟及 DTP 专业药房、中医馆连锁等业态、积极探索 O2O 业务，不断为公司未来发展寻找新动能。

#### (二) 经营模式

公司的主营业务流程如下图所示：



### 1、采购模式：



公司采购流程主要包含预算制定、细化方案、供应商选择、商品审核、供应商管理几个重要步骤。通过采购线各品类买手与商品管理部门、质量管理部门的协同配合，确保商品优质、采购高效以及流程的廉洁。

### 2、物流配送模式：

公司物流配送体系主要包括仓库管理、订单管理、运输管理三个主要流程。公司通过先进的WMS系统、WCS系统、ASRS系统、DPS系统、MCS系统和ERP系统实现了物流配送中心商品出入库管理的智能化操作，有效提升物流配送效率和时效性，成为企业的核心竞争力。门店请货订单在全国范围内实现了门店ERP自动请货。大型配送中心实现了TMS订单调配、车辆调度、运费结算的信息化、可视化管理。

### 3、销售模式：

公司的销售模式为自营购销和加盟，即由物流配送中心统一采购商品并进行统一配送，待购销商品验收进入门店后，作为零售药店的库存，与商品所有权相关的风险和收益均由零售药店承担。自营购销模式下，购销差价是主要利润来源。加盟主要利润来源为配送购销差价、加盟费、管理费和软件使用费。

公司依靠直营门店和加盟店进行药品零售业务，为了向消费者提供优质的商品及购物体验，公司制订了一系列操作规范对门店销售进行管理。此外，公司通过大型电商平台旗舰店、微信公众号及手机移动端等多渠道发展电商业务，探索和发展O2O业务模式。

### 4、盈利模式：

目前公司主营业务为药品及健康相关商品的零售连锁业务，主要盈利来自进销差价。

#### (三) 行业情况：

##### 1、报告期公司所处行业发展阶段

(1) 药品零售行业整合持续，促进头部企业优势集中

2020年8月5日国家药品监督管理局发布《2019年度药品监管统计年报》，截至2019年底，全国共有《药品经营许可证》持证企业54.4万家，其中批发企业1.4万家；零售连锁企业6701家，零售连锁企业门店29.0万家；零售药店23.4万家。全国共有52.4万家零售药店，其中连锁门店29.0万家，连锁率达到55.2%，同比2018年连锁率提升3.1%。来自《中康资讯》数据显示，2019年连锁百强销售额占同期市场总额百分比达到40.9%，与2018年同期相比，提升了3.0%。

(2) “互联网+医疗健康”加速发展，有利于促进处方外流

2020年，在新冠疫情催化下，“互联网+医疗健康”加快推进，4月10日，国家发展改革委中央网信办印发《关于推进“上云用数赋智”行动 培育新经济发展实施方案》（发改高技〔2020〕552号），《方案》提出在卫生健康领域探索推进互联网医疗医保首诊制和预约分诊制；5月21日，国家卫生健康委办公厅关于进一步完善预约诊疗制度加强智慧医院建设的通知（国卫办医函

(2020) 405 号)，要求个医院打通线上线下服务，在线开展部分常见病、慢性病复诊，积极联合社会力量开展药品配送等服务。同时医保电子凭证的加速推进、处方共享平台的推广、带量采购等政策的出台有利于进一步促进处方外流。

### (3) 政策促进行业创新转型，探索发展新路径

随着国家医保局成立，带量采购快速推进，给中国医药产业带来根本性的变革。7月21日，国务院办公厅发布《关于进一步优化营商环境更好服务市场主体的实施意见》，提出完善对新业态的包容审慎监管，在保证医疗安全和质量前提下，进一步放宽互联网诊疗范围，将符合条件的互联网医疗服务纳入医保报销范围，制定公布全国统一的互联网医疗审批标准。7月23日，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2020年下半年重点工作任务的通知》，推进“互联网+医疗保障”，加快建设全国统一的医疗保障信息平台。有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围，开展高值医用耗材集中采购试点。推进医保支付方式改革。推进按疾病诊断相关分组付费国家试点和按病种付费。行业逻辑和发展趋势发生彻底变化，政策促进行业创新转型，探索发展新路径。

### (4) 监管制度不断完善规范，推动行业规模化发展

7月9日，国务院办公厅发布《关于推进医疗保障基金监管制度体系改革的指导意见（国办发〔2020〕20号）》，构建全流程医保基金监管机制，严守基金安全红线。7月31日，国家医保局发布国家医保局发布《基本医疗保险用药管理暂行办法》，部分药品不纳入《药品目录》，如：主要起滋补作用的药品；保健药品等，原则上《药品目录》不再新增 OTC 药品，自2020年9月1日起施行。8月3日，国家医保局发布《2020年国家医保药品目录调整工作方案（征求意见稿）》，新版药品目录预计11月-12月发布。

## 2、所处行业周期性特点

### (1) 零售终端药品市场规模稳步上升

药品零售行业是医药流通行业的重要组成部分，而零售药店也是医药生产企业将产品销售给消费者的重要终端渠道之一。随着国家各项医改及健康产业政策的陆续出台，“医药分开”改革趋势日益明显，加上处方外流政策的推进，我国零售终端药品市场规模和份额稳步提高。2019年全国药品零售市场销售额为4,661亿元，同比增长9.85%，增速上升0.97个百分点。

### (2) 药店连锁率进一步提升

零售连锁率的提升，有利于提升市场集中度和企业市场信誉，有利于降低政府监管成本和企业经营成本。根据《全国药品流通行业发展规划（2016—2020年）》提出的目标：到2020年，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额40%以上，药品零售连锁率达50%以上。随着行业发展水平的提高和政府扶持政策不断出台，连锁药店的渠道控制力会进一步增强，连锁门店数量会相应增加，零售药店连锁化率将进一步提升。

### (3) 行业竞争推动横向整合趋势

随着国家监管政策的日益严格，单体药店及中小型连锁药店企业的软硬件投入成本不断加大，人力成本、房租成本的提升以及采购议价能力的缺乏，单体药店及中小型连锁药店企业的经营压力日益增大。大型零售药店连锁企业拥有完善的采购、物流、销售体系，形成了较强的规模优势和品牌影响力，通过连锁化、规模化来提高竞争实力，通过上市融资、兼并重组等多种方式横向整合，实现规模化、集约化连锁经营。

### (4) 医药电商市场初步形成，处于快速增长阶段

随着国内电子商务产业的快速发展，我国医药电商市场已初步形成。未来市场发展前景广阔：一方面，行业监管政策为医药电商的发展塑造了良好的监管环境；另一方面，互联网信息技术的快速发展，包括药品信息发布、在线交易、药品跟踪等，也为网上药品交易提供了技术实现手段。随着“医药分开”的逐步实施、“处方外流”、未来网售处方药的解禁，都为医药电商创造新的增长点。

### (5) 零售药店竞争呈现多元化、差异化特点

随着我国零售药店行业不断发展与成熟，企业之间的竞争从价格竞争逐步转为多元化、差异化竞争，主要体现在商品体系的不断升级和多元化的业态创新。零售药店一方面在经营中不断升级商品体系，通过加大对处方药的专业化营销力度、病种分析等手段提高商品营销，在商品组合中向非处方药以及非药品商品进行扩张；另一方面针对目标客户更加准确的经营定位和商品组合

的进一步细分，为消费者提供高性价比、定位准确的商品以满足其消费需求，通过便利的消费体验来吸引更多的消费者。

#### (6) 药店的专业化服务能力进一步提高

近年来，公立医院改革的全面展开以及医保控费等配套政策的陆续出台，“医药分开”改革趋势日益明显。零售药店已经从单一药品销售渠道逐步发展成为提供药品、医疗器械、保健品等健康产品和服务的重要载体。专业化服务能力成为零售药店的竞争优势之一。零售药店越来越重视专业技术人员的培养，以顾客体验为中心，大数据驱动，运用“新零售”技术为顾客提供专业化的服务，将诊疗、购药、健康管理等有机结合起来，专职为顾客提供家庭健康解决方案，随着我国执业药师人才队伍的不断扩充以及零售药店对专业化服务水平的重视，我国零售药店行业的专业化服务水平将进一步提高。

#### (四) 公司的行业地位

根据中康资讯·中国药品零售发展研究中心评选，从 2008 年至 2020 年，公司荣获 9 次中国药品零售企业综合竞争力排行榜全国性连锁第一名。2018 年获得“中国药品零售企业综合竞争力”品牌力冠军。2019 年获得“2018-2019 年度中国连锁药店综合实力百强企业”、“新中国成立 70 周年医药产业标杆企业”。2020 年获得“中国药品零售企业综合竞争力”品牌力冠军、全国性连锁第一名。

## 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

报告期内，公司及下属子公司共完成八起并购项目，具体如下：

1、2020 年 1 月，公司与邵阳市祥和春天大药房（普通合伙）等签订收购协议，收购其控制的 26 家门店相关资产和业务，收购价格为 3,279.28 万元（含货 179.28 万元），该项目已于 2020 年 3 月完成交割。

2、2020 年 3 月，公司子公司安徽百姓缘大药房连锁有限公司与安徽安宁大药房连锁有限公司签订业务及资产收购协议，收购其控制的 20 家门店相关业务和资产，收购价格为 5,046 万元（含货 210 万元），该项目已于 2020 年 4 月完成交割。

3、2020 年 4 月，公司子公司山西百汇医药连锁有限公司与李鹏、临汾市尧都区浩宇商贸有限公司签订股权收购协议，购买垣曲县百汇医药有限公司（共 14 家门店）51%股权，转让价格为 768.57 万元，该项目已于 2020 年 4 月完成交割。

4、2020 年 5 月，公司子公司南通普泽大药房连锁有限公司与陈刚、季平签订股权收购协议，购买南通诚信大药房连锁有限公司（共 12 家门店）80%股权，转让价格为 4,092 万元，该项目已于 2020 年 5 月完成交割。

5、2020 年 5 月，公司与郴州市乐仙大药房、郴州市芝药大药房有限公司签订资产和业务收购协议，收购其控制的 22 家门店相关资产和业务，收购价格为 1,580 万元（不含货 220 万元），该项目已于 2020 年 6 月完成交割。

6、2020 年 5 月，公司与李显东、凌建红签订资产和业务收购协议，收购其控制的 11 家门店相关资产和业务，收购价格为 1,600 万元（不含货 220 万元），该项目已于 2020 年 5 月完成交割。

7、2020 年 6 月，公司子公司安徽百姓缘大药房连锁有限公司与史敏、杨君签订股权收购协议，重组后购买芜湖健尔佳医药贸易有限公司 100%股权，转让价格为 300 万元，该项目还在交割中。

8、2020 年 6 月，公司与林承雄签订股权转让协议，购买湖南怀仁大健康产业发展有限公司 4.28%股权，转让价格为 8,406.99 万元。该项目已于 2020 年 7 月完成交割。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、全国布局的门店网络

报告期内，公司营销网络（含加盟业务）已覆盖全国 22 个省级市场、130 多个地级以上城市，是全国规模领先、覆盖面广的药品零售企业之一。公司在湖南、江苏、安徽、陕西、广西、

天津、甘肃、内蒙等 11 个省份市场占有率领先，且持续深耕稳步增强领先优势。公司积极推进经营团队本地化，打造经营经验丰富且执行力强的省区团队，提高全国网络的综合管理效能。公司重视核心资源的开发和巩固，截至报告期末，公司拥有 5,801 家门店，其中直营 4,365 家、加盟 1,436 家。公司直营门店医保门店占比 89.83%，院边店占比 11.05%，DTP 药房 137 家，特殊门诊 340 个，为承接处方药外流占得先机。同时，依靠广覆盖的门店布局，公司不断提高订单配送效率，在线上业务融合与发展的道路上快人一步。

## 2、聚焦提效的分级发展

公司利用自身网络布局优势，针对中国各级城市及县域乡镇的不同市场特征，构筑“自建+并购+加盟+联盟”的“四驾马车”立体深耕模式。其中通过自建和并购扩张城市市场网络，加盟、联盟业务则以城郊及县域乡镇市场为主。内生发展和外延扩展的双引擎驱动，实现老百姓大药房全国连锁网络快速扩张与持续优化，精准提升不同层级的市占率。在分级拓发展模式的基础上，公司制订了未来 5 年各城市发展规划，将重点发展、次重点发展、收缩或退出的市场进行了明确和指标量化。未来，公司线下实体药店的发展将会更加聚焦、更为高效。

## 3、行业领先的加盟业务

公司自 2016 年开始，以管理层创业的模式发展老百姓加盟店——老百姓健康药房。截至报告期末，加盟业务已遍及 17 个省级市场，成为公司门店网络下沉至县域乡镇市场的重要抓手。公司对加盟店实行统一企业标识、统一管理制度、统一计算机系统、统一人员培训、统一采购配送、统一票据管理、统一药学服务标准的“七统一”高标准管理，商品实现 100% 配送。仅 2020 年上半年就实现配送收入 4 亿元，同比提升 74.67%，覆盖药品零售市场份额近 7 亿元。公司加盟业务展现出资产轻、扩张快、净资产收益率高、抗风险能力强等优势。

## 4、兼容共赢的星火并购

2015 年开始，公司通过保留原创始人部分股权的“星火”模式控股收购区域龙头，实现跨省扩张和深耕优势市场。截至报告期末，公司已通过星火模式并购超 1,500 家门店，遍布江苏、甘肃、内蒙、安徽、湖南、山东、山西、湖南 8 个省份。星火并购已成为老百姓大药房在全国快速扩张、不断壮大的一支生力军。同时，公司拥有强大的整合能力，总部各业务线积极赋能并购门店，形成矩阵式的管理模式。在强化商品结构、降低采购成本、提高资金效率、建立营运标准、优化人才梯队、梳理工作流程等方面快速整合，通过全方位的投后管理使并购项目的营业收入和净利润保持较高增速。

## 5、专业细致的药事服务

为响应“健康中国”战略，2018 年公司正式成立“慢病与健康管理中心”，以会员为中心，针对会员健康危险因素进行全面管理，提供“一对一”、“精准化”的健康管理服务。公司重视慢病服务人才的培养，以做好对慢病患者全病程的服务与管理为目标。截至报告期末，公司执业药师配置率 1.1 人/店，能为顾客提供专业而精细的服务。另外，公司在 3,782 家门店铺设了慢病自测设备、培养了 3,589 名慢病管理专家。2020 年在原来 5 个关爱日（肝病、高血压与高血脂、糖尿病、痛风、胃肠道疾病）的基础上新增呼吸关爱日和疼痛关爱日，为相应病种患者提供用药指导、健康自测等服务，为顾客的健康长期护航。截至报告期末，公司慢病服务累计建档 360 万人、累计服务自测会员人数 306 万、患教 2395 场次。

## 6、现代先进智能的物流配送

公司拥有行业领先的现代化物流配送体系，建立了以区域为中心向周边辐射、省级配送中心直达门店的高效物流网络。截至报告期末，公司已在长沙、杭州、西安、天津、合肥等区域布局物流中心，建立了 21 个分级配送中心，安徽、江苏、陕西、天津等物流中心自动化分拣设备建设已完成。公司已逐步建成全国物流中心智慧化，区域物流中心自动化，分级配送中心信息化的先进物流配送系统。公司现有仓储面积超过 19 万平方米，其中自有仓储占比 40% 以上。2020 年 6 月长沙物流枢纽和电商基地继续被中国仓储与配送协会评定为“五星级仓库”，其仓库总面积达 6.7 万平方米，支持全年 250 亿元商品出入库。智能的分拣系统、15 项道自动化立体库和无人 AGV 等先进设备使该物流枢纽的吞吐规模和智能化达到全国领先水平。

## 7、精细化的商品管理

公司运用供应链数字化工具获得行业领先的商品满足率和存货周转天数。同时，公司通过质量信息平台等质量管理措施，严格遵照国家 GSP 标准执行商品采购、物流及销售的全过程，保障商品质量安全。公司持续优化商品 SKU 品类和提高统采比例，截止报告期末，公司经营商品品规

3.4 万余种，同比下降 50%；可比公司统采销售占比提升 3.05 个百分点。公司的采购体系涵盖了约 800 家生产企业和约 1,300 家批发企业。公司与大多数销售额全国领先的药品生产和批发企业建立了长期合作关系，保证了公司商品采购在价格和质量方面的竞争优势。此外，公司通过大数据洞察、优化商品品类、构建健康消费场景、完善供应链体系等手段为商品精细化管理赋能。

#### 8、全面数字化的人货场

公司自 2019 年开始全面推动数字化转型战略，利用信息技术赋能，在数字化门店体验、全渠道业态、私域流量、智能运营等方面深度发展，为线上线下提供完善的健康服务生态体系。报告期内，公司升级完成的 CRM2.0 系统更聚焦慢病管理体系，为慢病顾客打造一站式的药事管理闭环。通过 CRM2.0 与大数据标签库两翼助力，实现识别会员画像特征智能化，洞察顾客需求精准化；公司 O2O 业务中台成功上线，实现第三方 O2O 平台与线上门店在商品销售、库存、订单管理的无缝对接；2020 年 1 月上线的智能拓展选址系统 LSS 平台，将个体经验系统化、标准化，结合大数据平台分析建模，有效提升开店成功率。

#### 9、驱动力强大的公司文化

公司的四大机制（孵化机制、分享机制、PK 机制、风控机制）贯穿经营管理的各方面，形成了具有强大驱动力的公司文化。孵化机制鼓励创新创造，使老百姓的战略创新领先同行；分享机制让公司与星火收购店的优秀管理团队携手共进，股权分享激发员工能动性，使员工与公司共同发展；PK 机制奖励创先争优，调动公司团队的积极性；风控机制成为全体员工心中的“红线”，保障公司长久健康发展。2020 年上半年，公司通过“老百姓之星”评定与“抗疫英雄”表彰树立员工学习榜样，开展“大练兵”活动，提升员工专业技能与凝聚力。通过内部星级认证和“指南针计划”等项目，在文化导航的基础上，强化组织牵引力和个人自驱力，促进员工自我发展和公司人才梯队建设。

#### 10、规范先进的公司治理

公司富有行业经验丰富的创始人和职业化的管理团队使老百姓拥有良好的公司治理架构。公司董事会成员均为医药零售相关领域的专家，在董事长谢子龙先生的带领下，结合公司实际情况从各专业角度为公司发展赋能，成为公司战略发展“智囊团”。其中资深的独立董事进一步令公司决策机制透明规范。报告期内，董事促成的《零售药店增长策略》的咨询项目对公司的不同运营区域的发展作了详细的定位与价值排序。公司因此制定了 5 年城市发展规划。董事提出的数字化转型咨询项目，使公司管理层坚定了加速数字化转型的决心，梳理总结了转型举措及路径，为目前企业规划的全链路数字化转型蓝图助力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、经营情况

报告期内，公司严格按照董事会制定的年度发展计划，秉持务实创新的经营方针，始终坚持直营、星火、加盟、联盟“四驾马车”齐头并进的发展战略。报告期内公司实现营业收入 668,647.11 万元，同比增长 20.84%，实现归属于上市公司股东的净利润 33,601.36 万元，同比增长 24.39%。公司经营规模持续扩展，公司经营业绩稳健提升。

#### (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	5,661,119,085	3,609,657,835	36.24	16.17	17.88	(0.92)
医药批发	967,613,201	863,161,415	10.79	56.75	57.22	(0.27)

其他	57,738,510	53,077,118	8.07	34.21	53.61	(2.99)
合计	6,686,530,796	4,525,896,368	32.31	20.84	24.14	(1.81)
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(%)
中西成药	5,098,736,495	3,576,050,387	29.86	15.88	16.56	(0.42)
中药	382,185,042	191,348,395	49.93	(3.11)	2.65	(2.81)
非药品	1,205,609,259	758,497,586	37.09	63.15	93.84	(9.96)
合计	6,686,530,796	4,525,896,368	32.31	20.84	24.14	(1.81)

## (2) 主营业务分区域情况

单位：元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华中区域	2,635,704,749	29.44
华南区域	459,056,567	10.18
华北区域	808,321,242	27.25
华东区域	1,824,021,921	16.36
西北区域	959,426,317	9.29
合计	6,686,530,796	20.84

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

a. 从行业来看：公司的营业收入主要来源于医药零售业务、医药批发业务，其中以零售业务为主，其报告期内占总收入约 85%；批发业务是对加盟商及中小连锁的配送，报告期内增长较快，占总收入比例超过 14%；其他收入主要是公司门店转租收入等。

b. 从产品分类来看：中西成药销售占比超过 76%，是公司最主要的商品品类，营业收入比上年同期增长 15.88%。

c. 从地区来看：华中地区收入占比超过 39%，是公司业务收入的重要来源，收入占比相比上年同期增长超过 2%，公司在该区域的领先优势更加突出。

注：

华中区域包括：湖南省、湖北省、江西省、河南省；

华南区域包括：广东省、广西省；

华北区域包括：北京市、天津市、河北省、内蒙古自治区、山西省；

西北区域包括：陕西省、甘肃省、宁夏回族自治区、四川省、贵州省；

华东区域包括：浙江省、上海市、安徽省、江苏省、山东省、福建省。

## 2、市场布局情况

报告期末，公司拥有直营门店 4,365 家。报告期内新增门店 512 家，其中，新建直营门店 418 家，纳入合并报表范围的并购门店 94 家，因公司发展规划及经营策略性调整关闭门店 41 家。报告期内门店总体分布情况如下：

单位：家

地区	2019 年期末	2020 年 1-6 月		
		新增	关闭	期末

华中区域	1231	266	10	1487
华南区域	343	11	5	349
华北区域	524	39	4	559
华东区域	1252	133	15	1370
西北区域	544	63	7	600
合计	3894	512	41	4365

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共有直营门店 4,365 家门店，经营效率如下：

店型	门店数	门店经营面积	日均销售额	日均平效
	(家)	(平米)	(万元)	(元/平米)
旗舰店	114	52,704	848	149
大店	203	47,095	406	85
中小成店	4048	453,398	2104	48
合计	4365	553,198	3359	61

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,686,530,796	5,533,515,543	20.84
营业成本	4,525,896,368	3,645,632,624	24.15
销售费用	1,315,710,775	1,201,945,544	9.47
管理费用	301,665,001	251,547,327	19.92
财务费用	28,774,137	25,182,298	14.26
研发费用	578,250		
经营活动产生的现金流量净额	452,800,250	442,859,461	2.24
投资活动产生的现金流量净额	(803,807,725)	(389,720,260)	106.25
筹资活动产生的现金流量净额	286,396,595	393,308,750	(27.18)

营业收入变动原因说明:主要系原有可比门店内生增长及新开、收购等新增门店的增长以及小规模纳税人降税增加收入所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期收入增长，导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司收入增长，使得相应的销售费用增加。上半年由于社保费用减免优惠，销售费用增长相较销售收入增长低。

管理费用变动原因说明:主要系公司收入增长，使得相应的管理费用增加，其中主要项目是管理部门的员工薪酬增加。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期银行贷款增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司本期研发项目费用化投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收入增长，相应的经营活动现金流量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期结构性存款增加，以及并购项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行贷款增加所致。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	21,500,000	0.20	13,120,000	0.13	63.87	主要系公司本期增加结构性存款所致
应收款项融资	2,259,290	0.02	10,100,530	0.10	(77.63)	主要系公司本期使用应收票据支付结算所致
其他流动资产	351,075,811	3.25	100,342,617	1.01	249.88	主要系本期购买对公理财产品所致
开发支出	2,625,741	0.02	1,407,774	0.01	86.52	主要系公司本期新增平台开发项目支出所致
其他非流动资产	76,604,083	0.71	38,143,245	0.38	100.83	主要系本期预付并购款及工程款所致
短期借款	1,572,374,560	14.57	1,077,828,281	10.86	45.88	主要系公司本期新增信用借款所致
预收款项	77,008,748	0.71	57,144,321	0.57	34.76	主要系本公司部分预收款项重分类至合同负债所致
合同负债	52,504,414	0.49	27,910,320	0.28	88.12	主要系本公司本期预收货款所致
一年内到期的	46,480,000	0.43	122,180,000	1.23	(61.96)	主要系本公司偿还了长期借款中

非流动负债						到期的部分借款所致
其他流动负债	5,821,351	0.05	8,555,514	0.09	(31.96)	主要系公司推行积分清零政策,以及部分积分余额在本期消费及所致
应付债券	0	0.00	269,253,791	2.71	(100.00)	主要系可转换公司债券本期已转股
递延收益	55,374,129	0.51	19,240,782	0.19	187.80	主要系本期收到的政府补助增加所致
其他权益工具	0	0.00	56,504,119	0.57	(100.00)	主要系可转换公司债券本期已转股
库存股	32,333,335	0.30	53,424,932	0.54	(39.48)	主要系 2019 年度限制性股权激励本期解禁所致

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”

#### (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

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围	资产总额	净资产
陕西公司	600	100	药品零售	33,607	14,279
丰沃达公司	8,700	100	药品批发	214,433	22,482
广西公司	500	100	药品零售	31,601	14,214
兰州惠仁堂	3,000	65	药品零售	61,930	15,903
通辽泽强	5,000	51	药品零售	40,828	19,723

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业政策风险**

药品零售行业的发展受到国家有关政策的规范及影响。国家颁布多项政策推动新医改实施，政策体系涉及面较广，具体执行需应对各种复杂情况，在实施过程中可能会根据实际情况进行调整，存在一定不确定性。国家药品带量采购联动降价且降价范围逐步扩大已成为大势所趋，行业产业链利润压缩，药店端虽然因此与上游厂家的议价性更强，但存在不确定性。国家医保局成立后，医保政策频发，医保目录动态调整、原则上不再新增非处方药和中成药，取消城乡居民医保个人账户，职工医保个人账户改革政策变化尚待观察等，直接影响零售终端医保药品销售额的增长。医保基金监管趋严、药品监管部门严厉处罚执业药师“挂证”行为、医药企业经营合规要求不断提升，企业经营壁垒、经营成本提高。零售药店分类分级管理，在经营范围以及人员配备标准上的硬性规定将促进药店的规范化经营管理，提升药店的专业化服务能力；支持高评级药店优先签订医保服务协议、纳入定点药店范围，鼓励通过高评级药店提供门诊特殊病、门诊慢性病用药的医保费用结算服务，给予大型药品零售连锁企业升级药店管理的动力，有望提升零售药店的质量。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，积极参与国家新政策的制订与实施，加强对新行业准则的把握理解，积极应对政策变化。调整品种结构和市场结构，制定差异化定价策略，加大供应商谈判及市场调研，保持零售药店药品价格优势；通过强化与上游供应商的战略合作，保障公司商品综合毛利率稳定。延展院边店布局，加强执业药师专业培训，提升专业药房药学服务能力，为顾客提供线上线下一体化的专业体验和更优质的商品增值服务。规范药品经营，充分发挥大型药品零售连锁企业的规模和经营优势，加快并购整合步伐，提升公司整体竞争能力。

**2、市场竞争加剧的风险**

随着行业集中度的提升，一些全国性和区域性的大型医药零售连锁企业逐步形成，这些企业可借助其资金、品牌和供应链管理等方面的优势逐步发展壮大，零售企业竞争日益加剧。另外其他行业通过并购进入药品流通行业，并逐渐转为主营业务，加剧了市场竞争程度。同时随着基层医疗机构用药水平持续提升、药品零差率政策推广、仿制药一致性评价、医疗机构药品集中采购等，加之药品零售企业经营成本上升，以互联网和移动终端购物方式为主的消费群体正在逐步形成，市场竞争加剧。

应对措施：根据公司整体发展战略，通过内生式开店和外延式“收购”并重的方式，加快门

店网络扩张；积极参与医改政策，创新产业链模式，拓展公司专业服务模式，持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势；积极落地公司新零售战略，利用线下门店布局优势发展线上业务。

### 3、医保支付改革

医保支付是基本医保管理和深化医改的重要环节，是调节医疗服务行为、引导医疗资源配置的重要杠杆。DRG收付费（又称按疾病诊断相关分组收付费）改革下，医保支付从后附制改革为预付制，迫使医疗服务提供者追求最低的价格达到最好的治疗效果。医保支付改革短期对医药行业产生负面冲击，长期因DRG从根本上改变了医疗机构的收入和成本关系，药品、医用耗材等都转变为医疗成本，占用医保费用结余和医疗服务收费空间，将加快推动处方外流和医药分家、使得医院品种流向零售端。

应对措施：及时关注平台中标品种，保证顾客在零售药店药品获得的及时性及便利性；根据病种临床用药路径，及时调整药品品类结构；通过人才专业培养和顾客专业服务标准提高门店的顾客服务能力；加强与供应商的战略合作，供应链向上端延伸，做好承接处方外流红利的多重方案。

### 4、并购门店经营不达预期的风险

在行业并购整合的大趋势下，公司制定了“自开+并购”并重的发展战略，虽然公司前期的并购项目业绩基本达成预期，但并购门店未来盈利状况的实现，受政策环境、市场需求、自身经营以及并购整合不达预期等多重因素的影响，加上未来医保政策的不确定性，消费人群购买习惯发生变化，或者发生不可抗力的重大不利事项，收购门店未来经营状况未达预期，则存在商誉减值风险，对公司业绩造成不利影响，对全体股东尤其是中小股东利益可能造成损失

应对措施：一方面，加强对并购标的的审计评估，严格把关，选择资质优良并与公司形成市场互补的并购标的；另一方面，建立专业的并购整合团队，并购整合及后期经营实现标准化流程化和精细化管理，确保并购门店经营质量的不断提升。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020年第一次临时股东大会	2020-1-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020-1-16
2019年度股东大会	2020-6-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020-6-25

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司于2020年1月15日召开2020年第一次临时股东大会，出席会议的股东和代理人人数39人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数210,578,627股，占公司有效表决权股份总数的73.4523%。会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举监事的议案》等8项议案。具体详见公司于上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《2020年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号：2020-002)。

2、公司于2020年6月24日召开2019年度股东大会，出席会议的股东和代理人人数34人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数191,790,604股，占公司有效表决权股份总数的65.6816%。

会议审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《关于审议公司 2019 年年度报告及摘要的议案》等 10 项议案。具体详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-054）。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未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中所作承诺	解决同业竞争	泽星投资	1、泽星投资及其实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与老百姓在业务范围内构成实质性竞争的业务。2、将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及老百姓《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不损害老百姓和其他股东的合法权益。3、除非泽星投资间接持有的老百姓 A 股股票低于老百姓届时总股本的 5%，本承诺将始终有效。若泽星投资违反上述承诺而给老百姓及其他股东造成的损失将由泽星投资承担。	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是	不适用	不适用

	其他	泽星投资	<p>(一) 保持与上市公司之间人员独立 1、上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作,不在泽星投资兼任除董事、监事以外的行政职务,继续保持上市公司人员的独立性。2、上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系,该等体系和泽星投资之间完全独立。(二) 保持与上市公司之间资产独立 1、上市公司具有独立完整的资产,其资产全部能处于上市公司的控制之下,并为上市公司独立拥有和运营。2、泽星投资当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。3、泽星投资不会以上市公司的资产为自身的债务提供担保。(三) 保持与上市公司之间财务独立 1、上市公司继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、上市公司独立在银行开户,不与泽星投资共享一个银行账户。4、上市公司能够做出独立的财务决策,泽星投资不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。5、上市公司的财务人员独立,不在泽星投资兼职或领取报酬。6、上市公司依法独立纳税。(四) 保持与上市公司之间机构独立 1、上市公司继续保持健全的上市公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2、上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保持与上市公司之间业务独立 1、上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立,具备面向市场独立自主持续经营的能力。2、泽星投资除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。</p>	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	医药集团、泽星投资	<p>如果老百姓首次公开发行业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业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</p>	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是	不适用	不适用

			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。					
	股份限售	医药集团	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新股时,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》、中国证监会及上交所相关规定办理。	持有老百姓5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	老百姓	公司承诺不为激励对象依本计划行使限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2019年4月24日 2022	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	医药集团、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	持有老百姓5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>(6)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。</p> <p>(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。</p>					
解决同业竞争	谢子龙、陈秀兰	<p>(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;</p> <p>(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</p>	持有老百姓5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>(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。</p>					
解决同业竞争	医药集团、泽星投资、谢子龙、陈秀兰、	<p>(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资金及利息(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/本人或控制的企业的现金分红扣留，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。</p>	持有老百姓5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
其他	医药集团	<p>本次非公开发行股份结束之日起三十六个月内，本公司不转让、不委托第三方管理或代为持有本次认购股份。本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>	2017年11月23日至2020年11月22	是	是	不适用	不适用

				日				
其他承诺	其他	医药集团、泽星投资、谢子龙、陈秀兰	(1) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益; (2) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺; (3) 本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年3月30日至可转债实施完毕	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							39,700						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							9,850						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							9,850						
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.15						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							5,850						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							5,850						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司在诚信经营、创新经营的同时，始终勇于承担企业社会责任，深入贯彻落实习近平总书记系列重要讲话精神特别是关于扶贫开发重要指示，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略。公司一直积极参与社区建设，在贫困地区实施药品原材料收购扶贫行动，鼓励员工志愿参与社会扶贫活动；关心支持教育、文化、卫生等公共福利事业。充分发挥龙头企业的带头作用，关注弱势群体和困难群众生活，以精准识别、精准施策、精准帮扶、精准脱贫为准则，指导实践、推动工作。在加快自身发展的同时，充分兼顾顾客的利益，让顾客得到更多实惠和好处。在履行社会责任方面，主要做法如下：

- (1) 通过公益事业带动其它企业加入公益活动的责任；
- (2) 保障商品质量安全的责任：不断采取各种有效措施，完善药品质量控制体系；
- (3) 保障员工健康和福利的责任：建立员工帮扶基金；
- (4) 关注、扶持贫困地区的药材基地建设，形成医药上市连锁企业对健康产业精准扶贫新格局；
- (5) 发展大健康+精准服务产业，形成免费医疗保健、药品捐助对扶贫地区的双重扶贫保障。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020年1月，老百姓大药房“暖冬行动”关爱失独、留守老人公益活动，进行义诊并捐赠物资4.9万余元。

2020年1月，公司慰问长沙市湘雅路街道特困户捐赠5000元。

2020年2月，向运城市盐湖区慈善总会捐赠1.81万元物资。

2020年2月，向垣曲慈善总会捐赠1万元物资。

2020年3月，向运城红十字会捐赠人民币20万元现金。

2020年3月，兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司联合段家滩社区开展为贫困户送温暖活动，共捐赠物资1000元。

2020年5月，通过长沙市物流口岸办购买扶贫点大米（宁乡崔坪村生态米）200斤，合计金额3000元。

2020年4月，兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司联合七里河区医疗保障局区扶贫点堡子村开展义诊及送医送药活动，共捐赠1500元物品。

2020年3-5月，联合社区为棚户区免费发放84消毒液，价值5000元。

2020年6月，与通辽市残联、科区残联、扎旗残联向6名脑瘫儿童捐赠轮椅约1.8万元。

2020年6月，联合衡阳市市人大代表进社区，在衡阳市珠晖区冶金街道友爱里社区给奋战在创卫一线的环卫工人和园林送去了夏日的清凉，物资总价值2.1万元。

2020年上半年公司通过实地走访、年节慰问、医疗救助等多种形式，公司对贫困居民实施救助活动，共计投入物资及资金332,429.7元。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	195,000

2. 物资折款	137,429.7
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	70
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	12
9.2. 投入金额	332,429.7

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，结合公司行业特点、利用公司资源、通过多种举措，不断加大扶贫力度，继续将精准扶贫的路子越走越宽。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

老百姓大药房奉行“常怀感恩之心，永行善待之举”的企业文化理念，2020年公司将继续秉承“一切为了老百姓”的企业宗旨，以感恩之心回报社会，坚持慈善公益事业，把“老百姓爱心汇”打造成永久性、全国性的慈善工程，通过产业扶贫开发、教育扶贫、就业帮扶、社会帮扶等一系列举措，继续加大脱贫扶贫力度。

为进一步落实党和国家的扶贫政策，切实帮助弱势群体解决贫困人群生活中的实际困难，促进扶贫工作深入开展，公司将结合实际情况，计划通过以下方面推动后续精准扶贫工作：（1）加强医药产业脱贫；（2）加强资金管理；（3）强化扶持活动；（4）强化工作职责。

### 十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一)转债发行情况

2018年可转换公司债券事宜进展情况说明

1、2018年3月28日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等相关议案（公告编号：2018-012），并经2017年度股东大会审议通过，同意公司发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币4亿元（含4亿元）（公告编号：2018-028）。

2、2018年6月6日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（180822号）中国证监会对公司提交的《老百姓大药房连锁股份有限公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理（公告编号：2018-035）。

3、2018年7月10日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180822号）需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司于2019年8月9日按照反馈意见的要求对反馈意见回复进行公开披露（公告编号：2018-056）。

4、2018年8月17日，第三届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案（公告编号：2018-061），公开发行可转换公司债券的发行规模从不超过人民币40,000.00万元（含40,000.00万元）调减为不超过人民币32,700.00万元（含32,700.00万元），并相应调整老百姓医药健康产业园建设项目的募集资金投入金额，公开发行可转换公司债券方案的其他条款不变（公告编号：2018-061）。

5、2018年10月30日，中国证监会第十七届发行审核委员会2018年第164次会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过（公告编号2018-079）。

6、2018年12月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准老百姓大药房连锁股份有限公司

公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2189号），核准公司向社会公开发行面值总额32,700万元可转换公司债券，期限5年。（公告编号：2019-001）。

7、经上海证券交易所自律监管决定书[2019]57号文同意，公司3.27亿元可转换公司债券将于2019年4月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“百姓转债”，债券代码“113531”（公告编号：2019-033）。

8、2019年10月8日起公司发行的“百姓转债”开始转股，转股代码“191531”，转股价格60.09元/股。（公告编号：2019-075）

## (二)报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
百姓转债	326,887,000	324,872,000	2,015,000	-	0

## (三)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	百姓转债
报告期转股额（元）	324,872,000
报告期转股数（股）	5,045,924
累计转股数（股）	5,407,772
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	1.89
尚未转股额（元）	-
未转股转债占转债发行总量比例（%）	-

## (四)转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		百姓转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年7月22日	60.69	2019年7月16日	上海证券交易所	2018年度利润分配
截止本报告期末最新转股价格		-		

## (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

无

## (六)转债其他情况说明

报告期内，公司因连续三十个交易日中有十五个交易日股票收盘价格不低于“百姓转债”当期转股价格（60.09元/股）的130%根据《老百姓大药房连锁股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，已触发“百姓转债”的赎回条款。2020年4月23日公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于提前赎回“百姓转债”的议案》，决定行使可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“百姓转债”全部赎回。

截至赎回登记日收市后，“百姓转债”余额为人民币2,015,000元，占“百姓转债”发行总额人民币3.27亿元的0.616%。公司本次赎回可转债数量为20,150张，赎回兑付的总金额为2,017,176.78元。

2020年5月21日，“百姓转债”（债券代码：113531）、“百姓转股”（转股代码：191531）在上海证券交易所摘牌。

#### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

湖南药圣堂中药科技有限公司主要污染物及其治理措施：

###### (1) 废水

公司污水处理设施采用地理方式，污水处理能力 300m<sup>3</sup> / 天。总排口 1 个。

总排口每月湖南云天检测有限公司提取水样检测一次，水质达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 中三级标准限值要求。

现污水处理设施运行正常，公司有专门污水处理岗位，污水处理操作工 1 人。

###### (2) 废气

锅炉燃料采用管道燃气，达标排放。

车间废气经过除尘处理后采用专用烟道排放，排放高度≥24m，达到排放要求。

食堂废气经过除尘处理后采用专用烟道排放，排放高度≥24m，达到排放要求。

###### (3) 固废

公司和长沙市芙蓉区环境卫生管理局社会服务办公室签订了固废处理协议，固废由环卫处处理。

###### (4) 噪音。

公司所采购设备噪音符合国家标准。

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	19,685,685	6.87				-688,107	-688,107	18,997,578	6.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,685,685	6.87				-688,107	-688,107	18,997,578	6.51
其中：境内非国有法人持股	17,945,266	6.26				0	0	17,945,266	6.15
境内自然人持股	1,740,419	0.61				-688,107	-688,107	1,052,312	0.36
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	267,001,848	93.13				6,001,010	6,001,010	273,002,858	93.49
1、人民币普通股	267,001,848	93.13				6,001,010	6,001,010	273,002,858	93.49
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	286,687,533	100				5,312,903	5,312,903	292,000,436	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年3月26日，公司根据第三届董事会第二十四次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销2019年限制性股票激励计划激励对象王琼等16人其已获授但尚未解除限售的部分限制性股票合计93,021股。

2020年4月27日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁暨股份上市的议案》，2020年5月8日，公司2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁暨股份上市，本次上市流通数量为595,086股。

2020年4月20日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于提前赎回“百姓转债”的议案》，决定行使可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“百姓转债”全部赎回。报告期内，自2020年1月1日至2020年5月20日期间，累计转股数量为5,405,924股。2020年5月21日，“百姓转债”、“百姓转股”在上海证券交易所摘牌。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019年限制性股票激励计划首次授予189人	1,518,078	595,086	0	922,992	2019年限制性股票激励计划	2020年5月8日
合计	1,518,078	595,086	0	922,992	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,119
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性

(全称)	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	质
老百姓医药集团有限公司	-5,733,600	93,447,244	32.00	17,945,266	质押	51,543,000	境内非国有法人
泽星投资有限公司	0	71,011,426	24.32	0	质押	71,011,426	境外法人
香港中央结算有限公司	8,257,729	17,359,722	5.95	0	无	0	未知
陈秀兰	0	5,733,600	1.96	0	质押	3,000,000	境内自然人
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	544,444	5,586,698	1.91	0	无	0	未知
阿布达比投资局	2,866,800	4,963,078	1.70	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	186,200	4,896,200	1.68	0	无	0	未知
石展	-648,033	4,661,800	1.60	0	无	0	境内自然人
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	-2,358,734	3,000,077	1.03	0	无	0	未知
国泰基金管理有限公司—社保基金1102组合	-841,200	2,200,064	0.75	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			
老百姓医药集团有限公司	75,501,978		人民币普通股	75,501,978			
泽星投资有限公司	71,011,426		人民币普通股	71,011,426			
香港中央结算有限公司	17,359,722		人民币普通股	17,359,722			
陈秀兰	5,733,600		人民币普通股	5,733,600			
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	5,586,698		人民币普通股	5,586,698			
阿布达比投资局	4,963,078		人民币普通股	4,963,078			
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	4,896,200		人民币普通股	4,896,200			
石展	4,661,800		人民币普通股	4,661,800			
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	3,000,077		境内上市外资股	3,000,077			
国泰基金管理有限公司—社保基金1102组合	2,200,064		人民币普通股	2,200,064			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为谢子龙、陈秀兰夫妇。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	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	老百姓医药集团有限公司	17,945,266	2020-11-22	0	锁定 36 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集团间接持有公司股份，陈秀兰直接持有公司股份。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
朱景炀	高管	26,204	23,604	-2,600	高管减持
杨芳芳	高管	26,204	23,604	-2,600	高管减持
张林安	高管	26,204	23,604	-2,600	高管减持

其它情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 23 日，公司披露高级管理人员集中竞价减持股份计划公告，高管朱景炆先生、杨芳女士、张林安先生、胡健辉先生、王琴女士自 2020 年 6 月 15 日-12 月 11 日期间计划减持股份不超过 2,620 股。

**(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

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,278,755,694	1,385,944,300
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产		21,500,000	13,120,000
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款		1,145,266,981	1,072,863,124
应收款项融资		2,259,290	10,100,530
预付款项		468,943,254	419,907,836
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款		77,763,358	62,368,533
其中：应收利息		3,894,912	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		2,241,057,947	1,988,142,448
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产		23,770,693	23,031,596
其他流动资产		351,075,811	100,342,617
流动资产合计		5,610,393,028	5,075,820,984
<b>非流动资产：</b>			-
发放贷款和垫款			-
债权投资		10,000,000	10,000,000
其他债权投资			-
长期应收款		67,222,029	63,614,895
长期股权投资		38,169,457	37,399,732
其他权益工具投资		65,980,000	65,980,000
其他非流动金融资产			-
投资性房地产		316,846,059	309,921,887

固定资产		909,401,958	902,110,807
在建工程		82,474,738	91,136,572
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		445,196,707	433,784,255
开发支出		2,625,741	1,407,774
商誉		2,598,104,925	2,324,134,971
长期待摊费用		534,677,149	539,137,225
递延所得税资产		37,017,270	31,714,058
其他非流动资产		76,604,083	38,143,245
非流动资产合计		5,184,320,116	4,848,485,421
资产总计		10,794,713,144	9,924,306,405
<b>流动负债：</b>			-
短期借款		1,572,374,560	1,077,828,281
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债			-
应付票据		1,808,676,751	1,979,943,559
应付账款		1,569,596,432	1,285,860,066
预收款项		77,008,748	76,499,127
合同负债		52,504,414	-
卖出回购金融资产款			-
吸收存款及同业存放			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
应付职工薪酬		196,134,365	198,102,751
应交税费		111,806,128	92,346,622
其他应付款		411,117,956	506,630,116
其中：应付利息		951,528	1,290,802
应付股利		8,572,523	707,588
应付手续费及佣金			-
应付分保账款			-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		46,480,000	122,180,000
其他流动负债			8,555,514
流动负债合计		5,845,699,354	5,347,946,036
<b>非流动负债：</b>			-
保险合同准备金			-
长期借款		281,500,000	379,500,000
应付债券		-	269,253,791
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款		500,000	500,000
长期应付职工薪酬			-
预计负债		-	-

递延收益		55,374,129	19,240,782
递延所得税负债		32,652,627	33,134,055
其他非流动负债			-
非流动负债合计		370,026,756	701,628,628
负债合计		6,215,726,110	6,049,574,664
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			-
实收资本（或股本）		292,000,436	286,687,533
其他权益工具		-	56,504,119
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		1,701,512,173	1,372,330,741
减：库存股		32,333,335	53,424,932
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		143,343,767	143,343,767
一般风险准备			-
未分配利润		2,017,988,034	1,681,708,710
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,122,511,075	3,487,149,938
少数股东权益		456,475,959	387,581,803
所有者权益（或股东权益）合计		4,578,987,034	3,874,731,741
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,794,713,144	9,924,306,405

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

### 母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		965,356,536	1,069,263,948
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产			-
应收票据		-	-
应收账款		212,189,577	185,330,335
应收款项融资			-
预付款项		1,001,521,502	523,128,789
其他应收款		1,200,433,139	1,487,596,498
其中：应收利息		3,894,912	-
应收股利		16,369,897	8,198,830
存货		380,002,139	293,550,900
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产		5,772,440	6,566,833

其他流动资产		302,760,696	35,279,417
流动资产合计		4,068,036,029	3,600,716,720
<b>非流动资产：</b>			-
债权投资		10,000,000	10,000,000
其他债权投资			-
长期应收款		18,797,050	16,751,170
长期股权投资		2,734,027,462	2,711,680,437
其他权益工具投资		65,980,000	65,980,000
其他非流动金融资产			-
投资性房地产		203,003,736	238,503,998
固定资产		399,817,555	363,256,469
在建工程		61,566,637	54,632,381
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		134,728,792	122,198,010
开发支出		-	-
商誉		452,866,309	241,580,599
长期待摊费用		113,959,455	98,624,894
递延所得税资产		12,650,848	11,661,071
其他非流动资产		40,450,393	27,733,207
非流动资产合计		4,247,848,237	3,962,602,236
资产总计		8,315,884,266	7,563,318,956
<b>流动负债：</b>			-
短期借款		786,500,000	535,500,000
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债			-
应付票据		2,528,233,000	2,390,719,339
应付账款		46,688,152	8,623,389
预收款项		39,269,861	6,678,130
合同负债			-
应付职工薪酬		43,761,854	48,262,593
应交税费		24,302,717	14,328,770
其他应付款		725,053,379	734,972,536
其中：应付利息		951,528	1,290,688
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		18,500,000	10,500,000
其他流动负债		2,125,030	3,946,176
流动负债合计		4,214,433,993	3,753,530,933
<b>非流动负债：</b>			-
长期借款		281,500,000	379,500,000
应付债券		-	269,253,791
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			-

预计负债		-	-
递延收益		28,725,715	3,992,958
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		310,225,715	652,746,749
负债合计		4,524,659,708	4,406,277,682
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			-
实收资本（或股本）		292,000,436	286,687,533
其他权益工具		-	56,504,119
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		2,130,590,624	1,801,445,818
减：库存股		32,333,335	53,424,932
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		143,343,767	143,343,767
未分配利润		1,257,623,066	922,484,969
所有者权益（或股东权益）合计		3,791,224,558	3,157,041,274
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,315,884,266	7,563,318,956

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		6,686,530,796	5,533,515,543
其中：营业收入		6,686,530,796	5,533,515,543
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,192,559,072	5,147,978,645
其中：营业成本		4,525,896,368	3,645,632,624
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		19,934,541	23,670,852
销售费用		1,315,710,775	1,201,945,544
管理费用		301,665,001	251,547,327
研发费用		578,250	

财务费用		28,774,137	25,182,298
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		43,129,148	21,357,890
投资收益（损失以“-”号填列）		(919,436)	306,085
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		(3,606,693)	838,934
资产减值损失（损失以“-”号填列）		(4,337,432)	(2,641,941)
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(463,751)	(365,074)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		527,773,560	405,032,792
加：营业外收入		3,816,043	4,047,974
减：营业外支出		6,660,206	2,743,728
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		524,929,397	406,337,038
减：所得税费用		111,732,850	86,514,715
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		413,196,547	319,822,323
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		413,196,547	319,822,323
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		336,013,651	270,120,794
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		77,182,896	49,701,529
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		413,196,547	319,822,323
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		336,013,651	270,120,794
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		77,182,896	49,701,529
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.18	0.95
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.19	0.96

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炀 会计机构负责人：夏文奇

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		1,481,113,252	1,198,615,158
减：营业成本		982,324,633	762,650,983
税金及附加		6,435,824	5,135,319
销售费用		302,583,155	248,104,804
管理费用		95,368,999	66,783,957
研发费用			
财务费用		13,068,517	17,909,894
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		30,801,319	11,163,809
投资收益（损失以“－”号填列）		251,653,119	453,102,806
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,056,368	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		(903,306)	(3,135,131)
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(202,895)	(65,108)
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		365,736,729	559,096,577
加：营业外收入		502,393	643,298
减：营业外支出		3,420,775	890,296
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,818,347	558,849,579
减：所得税费用		27,726,761	26,393,789
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		335,091,586	532,455,790
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		335,091,586	532,455,790
（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			
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		335,091,586	532,455,790
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：朱景炀 会计机构负责人：夏文奇

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,642,501,365	6,369,299,519
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		83,493,457	28,201,115
经营活动现金流入小计		7,725,994,822	6,397,500,634
购买商品、接受劳务支付的现金		5,429,725,989	4,160,080,485
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		817,617,100	788,442,755
支付的各项税费		302,396,841	282,142,929
支付其他与经营活动有关的现金		723,454,642	723,975,004
经营活动现金流出小计		7,273,194,572	5,954,641,173
经营活动产生的现金流		452,800,250	442,859,461

量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,120,000	
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		2,239,949	429,136
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		15,359,949	429,136
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,142,052	236,354,186
投资支付的现金		272,970,000	-
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		313,047,662	145,081,210
支付其他与投资活动有关的现金		50,007,960	8,714,000
投资活动现金流出小计		819,167,674	390,149,396
投资活动产生的现金流量净额		(803,807,725)	(389,720,260)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,351,268	57,668,102
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,324,643	6,552,299
取得借款收到的现金		945,486,279	739,021,678
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		958,837,547	796,689,780
偿还债务支付的现金		626,673,008	318,280,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,554,075	69,535,366
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,092,294	41,529,446
支付其他与筹资活动有关的现金		10,213,869	15,565,664
筹资活动现金流出小计		672,440,952	403,381,030
筹资活动产生的现金流量净额		286,396,595	393,308,750
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		(64,610,880)	446,447,951
加：期初现金及现金等价物余额		855,345,649	756,123,670
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		790,734,769	1,202,571,621

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,534,850,703	1,287,562,965
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		120,417,085	126,770,247
经营活动现金流入小计		1,655,267,788	1,414,333,212
购买商品、接受劳务支付的现金		1,401,360,588	861,946,935
支付给职工及为职工支付的现金		192,045,838	169,507,787
支付的各项税费		73,922,073	76,763,204
支付其他与经营活动有关的现金		187,309,603	249,145,679
经营活动现金流出小计		1,854,638,102	1,357,363,605
经营活动产生的现金流量净额		(199,370,314)	56,969,607
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		0	-
取得投资收益收到的现金		244,182,327	444,956,208
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		637,831	348,094
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	-
收到其他与投资活动有关的现金		305,837,383	-
投资活动现金流入小计		550,657,541	445,304,302
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,275,502	147,161,896
投资支付的现金		273,047,300	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		220,875,692	124,660,587
支付其他与投资活动有关的现金		33,627,960	89,461,755
投资活动现金流出小计		637,826,454	361,284,238
投资活动产生的现金流量净额		(87,168,913)	84,020,064
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		0	48,526,290
取得借款收到的现金		680,000,000	400,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		64,057,521	315,268,000
筹资活动现金流入小计		744,057,521	763,794,290
偿还债务支付的现金		521,016,169	305,000,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,066,708	10,036,901
支付其他与筹资活动有关的现金		2,801,792	169,150,291
筹资活动现金流出小计		538,884,669	484,187,192
筹资活动产生的现金流量净额		205,172,852	279,607,098
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		(81,366,375)	420,596,769
加：期初现金及现金等价物余额		591,076,309	368,577,593
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		509,709,934	789,174,362

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

## 合并所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	286,687,533			56,504,119	1,372,330,741	53,424,932			143,343,767		1,681,708,710		3,487,149,938	387,581,803	3,874,731,741
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	286,687,533	0	0	56,504,119	1,372,330,741	53,424,932	0	0	143,343,767	0	1,681,708,710	0	3,487,149,938	387,581,803	3,874,731,741

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,312,903	0	0	(56,504,119)	329,181,432	(21,091,597)	0	0	0	0	336,279,324	0	635,361,137	68,894,156	704,255,293
(一) 综合收益总额											336,013,651		336,013,651	77,182,896	413,196,547
(二) 所有者投入和减少资本	5,312,903	0	0	(56,504,119)	329,181,432	(21,091,597)	0	0	0	0	219,162	0	299,300,975	12,748,325	312,049,300
1. 所有者投入的普通股	5,405,924			(56,504,119)	323,046,375								271,948,180	13,064,543	285,012,723
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	(93,021)				6,135,057	(21,091,597)							27,133,633		27,133,633

权益的金额															
4. 其他										219,162		219,162	(316,218)	(97,056)	
(三) 利润分配										46,511		46,511	(21,037,065)	(20,990,554)	
1. 提取盈余公积												0		0	
2. 提取一般风险准备												0		0	
3. 对所有者(或股东)的分配										46,511		46,511	(21,037,065)	(20,990,554)	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或															

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本															

期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	292,000,436	0	0	0	1,701,512,173	32,333,335	0	0	143,343,767	0	2,017,988,034	0	4,122,511,075	456,475,959	4,578,987,034

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	284,945,266				1,298,477,311				104,243,070		1,358,509,314		3,046,174,961	323,156,712	3,369,331,673
加：会计政策变更															0
前期差错更正															0
同一控制下企业合并															0

其他															0
二、本年期初余额	284,945,266	0	0	0	1,298,477,311	0	0	0	104,243,070	0	1,358,509,314	0	3,046,174,961	323,156,712	3,369,331,673
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,611,099	0	0	56,523,652	54,866,452	48,526,290	0	0	0	0	267,243,438	0	331,718,351	21,631,334	353,349,685
(一) 综合收益总额											270,120,794		270,120,794	49,701,529	319,822,323
(二) 所有者投入和减少资本	1,611,099	0	0	0	54,866,452	48,526,290	0	0	0	0	(2,877,356)	0	5,073,905	15,509,251	20,583,156
1. 所有者投入的普通股	1,611,099				46,915,191								48,526,290	4,282,406	52,808,696
2. 其他权益工具持有者投入													0		0

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,868,855	48,526,290							(40,657,435)		(40,657,435)
4. 其他				82,406						(2,877,356)		(2,794,950)	11,226,845	8,431,895
(三) 利润分配												0	(43,579,446)	(43,579,446)
1. 提取盈余公积												0		0
2. 提取一般风险准备												0		0
3. 对所有者(或股东)的分配												0	(43,579,446)	(43,579,446)
4. 其他												0		0
(四) 所有者权益内部结												0		0

转														
1. 资本公积转增资本(或股本)												0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0		0
3. 盈余公积弥补亏损												0		0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0		0
5. 其他综合收益结转留存收益												0		0
6. 其他												0		0
(五)												0		0

专项储备															
1. 本期提取												0			0
2. 本期使用												0			0
(六) 其他				56,523,652								56,523,652			56,523,652
四、本期末余额	286,556,365	0	0	56,523,652	1,353,343,763	48,526,290	0	0	104,243,070	0	1,625,752,752	0	3,377,893,312	344,788,046	3,722,681,358

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,687,533			56,504,119	1,801,445,818	53,424,932			143,343,767	922,484,969	3,157,041,274
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,687,533	0	0	56,504,119	1,801,445,818	53,424,932	0	0	143,343,767	922,484,969	3,157,041,274
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,312,903	0	0	(56,504,119)	329,144,806	(21,091,597)	0	0	0	335,138,097.00	634,183,284.00
(一) 综合收益总额										335,091,	335,091,5

										586	86
(二) 所有者投入和减少资本	5,312,903	0	0	(56,504,119)	329,144,806	(21,091,597)	0	0	0	0	299,045,187
1. 所有者投入的普通股	5,405,924			(56,504,119)	323,009,750						271,911,555
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	(93,021)				6,135,056	(21,091,597)					27,133,632
4. 其他											0
(三) 利润分配										46,511	46,511
1. 提取盈余公积											0
2. 对所有者(或股东)的分配										46,511	46,511
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				0							
四、本期期末余额	292,000,436	0	0	0	2,130,590,624	32,333,335	0	0	143,343,767	1,257,623,066	3,791,224,558

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	284,945,266				1,882,761,428				104,243,070	447,042,347	2,718,992,111
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	284,945,266				1,882,761,428				104,243,070	447,042,347	2,718,992,111
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,611,099			56,523,652	(88,102,352)	48,526,290				532,455,790	453,961,899
（一）综合收益总额										532,455,790	532,455,790
（二）所有者投入和减少资本	1,611,099				46,915,191	48,526,290					
1. 所有者投入的普通股	1,611,099				46,915,191						48,526,290
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						48,526,290					(48,526,290)
4. 其他											
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				56,523,652	(135,017,543)						(78,493,891)
四、本期期末余额	286,556,365	0	0	56,523,652	1,794,659,076	48,526,290	0	0	104,243,070	979,498,137	3,172,954,010

法定代表人：谢子龙 主管会计工作负责人：朱景炆 会计机构负责人：夏文奇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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。

本公司于 2015 年 4 月向境内投资者公开发行人民币普通股 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 元,扣除发行费用 89,442,310 元后,募集资金净额为 1,010,027,690 元。本公司于 2015 年 4 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

于 2019 年 3 月 29 日,本公司公开发行了面值人民币 327,000,000 元可转换公司债券(以下简称“可转债”)。截至 2020 年 5 月 20 日,累计 324,985,000 元“百姓转债”已转换为公司股票,累计转股数量为 5,407,772 股。

于 2020 年 6 月 30 日,本公司的总股本为 292,000,436 元,每股面值 1 元。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要经营中西药品、医疗器械等的批发及零售业务,医药制造及相关业务的宣传策划、咨询服务。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期新纳入合并范围的子公司有老百姓健康药房(四川)有限公司,垣曲县百汇医药有限公司,郴州丰沃达大药房有限公司,天津市老百姓同辉大药房有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计。会计估计主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(15))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(23)、(29))、长期资产减值(附注二(30))、投资性房地产的计量模式(附注二(22))、收入的确认时点(附注二(38))、递延所得税的确认(附注二(41))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(43)。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (一) 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，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。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。

#### (二) 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，在合并财务报表中，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之间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应当转为购买日所属当期收益，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。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。

#### (三) 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(股本溢价)，资本公积(股本溢价)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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他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

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收款项融资组合	银行承兑汇票
应收账款组合 1	医保款
应收账款组合 2	应收企业货款
应收账款组合 3	应收医院及卫生院货款
应收账款组合 4	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合 1	应收子公司款项及应收股利
其他应收款组合 2	门店备用金、员工借支及代垫款项

其他应收款组合 3	电子钱包随时提现资金
其他应收款组合 4	押金
其他应收款组合 5	其他
长期应收款	房屋租赁押金

除此以外的应收款项融资和对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十一节财务报告第 10 点金融工具——金融工具减值。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十一节财务报告第 10 点金融工具——金融工具减值。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告第 10 点金融工具——金融工具减值。

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

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告第 10 点金融工具——金融工具减值。

**15. 存货**

适用 不适用

**(a) 分类**

存货包括库存商品、产成品、原材料、低值易耗品和半成品，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。产成品和半成品成本包括原材料、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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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。

**(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。****(e) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本节第五·12、 应收款项相应内容。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联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。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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进行合并；对合营企业和联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的，按照原持有的股权投资的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。

其中，购买日之前持有的原股权投资，采用权益法核算的，相关其他综合收益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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的原股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将原持有股权投资的公允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，原持有股权投资的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

### (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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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、重大影响的依据

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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联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(30))。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地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(30))。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子及办公设备等。

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

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	20年 - 50年	5%	1.90% - 4.75%
机器设备	年限平均法	10年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5年	5%	19%
电子及办公设备	年限平均法	5年	5%	19%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程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(30))。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

本集团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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件及专利权、优惠承租权及商标权等。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 40 至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

**(b) 软件及专利权**

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。专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

**(c) 优惠承租权****(d) 商标权****(e) 定期复核使用寿命和摊销方法****(f) 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(30))。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

为研究制药工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对制药工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

• 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、投资性房地产及对子公司、合营企业、联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以及尚未达到可使用状态的无形资产，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。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良、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(30))。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，

在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

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。本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债,列示为流动负债。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工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。权益工具包括公司本身的权益工具。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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付

本公司的限制性股票激励计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工的限制性股票在授予日的公允价值计量。在授予日,根据向职工定向发行股份的情况,确认股本及股本溢价。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可解锁,在等待期内以对可解锁限制性股票数量的最佳估计为基础,按照限制性股票授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。后续信息表明可解锁的限制性股票数量与以前估计不同的,将进行调整,并在可解锁日调整至实际可解锁的限制性股票数量。在解锁日,如果达到解锁条件可以解锁,则根据实际解锁的限制性股票数量,结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。如果全部或部分限制性股票未被解锁而失效或作废,由本公司按照事先约定的价格进行回购。

#### (b) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日,本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可解锁的限制性股票数量。在可解锁日,如果达到解锁条件可以解锁,最终预计可解锁限制性股票的数量与实际可解锁数量一致。

#### (c) 实施股份支付计划的相关会计处理

限制性股票的解锁日,本公司根据解锁情况,结转等待期内确认的资本公积。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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很可能流入本集团,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,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) 提供服务

本集团为供应商提供商品宣传、推广等服务。按实际提供的服务确认收入。

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

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

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。

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，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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、合营企业、联营企业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。

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用  不适用

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。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用  不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

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。

**(a) 所得税**

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。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) 预期信用损失的计量**

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度未发生重大变化。

**(d) 商誉减值准备**

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合(商誉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)的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(18))。

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或收入增长率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，或者修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

假设其他参数不变的情况下，如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

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

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)(以下统称“新收入准则”)的要求, 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目无影响。

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,385,944,300	1,385,944,300	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	13,120,000	13,120,000	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,072,863,124	1,072,863,124	
应收款项融资	10,100,530	10,100,530	
预付款项	419,907,836	419,907,836	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,368,533	62,368,533	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,988,142,448	1,988,142,448	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	23,031,596	23,031,596	
其他流动资产	100,342,617	100,342,617	
流动资产合计	5,075,820,984	5,075,820,984	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	10,000,000	10,000,000	
其他债权投资			
长期应收款	63,614,895	63,614,895	

长期股权投资	37,399,732	37,399,732	
其他权益工具投资	65,980,000	65,980,000	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	309,921,887	309,921,887	
固定资产	902,110,807	902,110,807	
在建工程	91,136,572	91,136,572	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	433,784,255	433,784,255	
开发支出	1,407,774	1,407,774	
商誉	2,324,134,971	2,324,134,971	
长期待摊费用	539,137,225	539,137,225	
递延所得税资产	31,714,058	31,714,058	
其他非流动资产	38,143,245	38,143,245	
非流动资产合计	4,848,485,421	4,848,485,421	
资产总计	9,924,306,405	9,924,306,405	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,077,828,281	1,077,828,281	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,979,943,559	1,979,943,559	
应付账款	1,285,860,066	1,285,860,066	
预收款项	76,499,127	57,144,321	(19,354,806)
合同负债		27,910,320	27,910,320
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	198,102,751	198,102,751	
应交税费	92,346,622	92,346,622	
其他应付款	506,630,116	506,630,116	
其中：应付利息	1,290,802	1,290,802	
应付股利	707,588	707,588	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	122,180,000	122,180,000	
其他流动负债	8,555,514		(8,555,514)
流动负债合计	5,347,946,036	5,347,946,036	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	379,500,000	379,500,000	
应付债券	269,253,791	269,253,791	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	500,000	500,000	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,240,782	19,240,782	
递延所得税负债	33,134,055	33,134,055	
其他非流动负债			
非流动负债合计	701,628,628	701,628,628	
负债合计	6,049,574,664	6,049,574,664	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	286,687,533	286,687,533	
其他权益工具	56,504,119	56,504,119	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,372,330,741	1,372,330,741	
减：库存股	53,424,932	53,424,932	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,343,767	143,343,767	
一般风险准备			
未分配利润	1,681,708,710	1,681,708,710	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,487,149,938	3,487,149,938	
少数股东权益	387,581,803	387,581,803	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,874,731,741	3,874,731,741	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,924,306,405	9,924,306,405	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,069,263,948	1,069,263,948	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	185,330,335	185,330,335	
应收款项融资			
预付款项	523,128,789	523,128,789	
其他应收款	1,487,596,498	1,487,596,498	
其中：应收利息			
应收股利	8,198,830	8,198,830	
存货	293,550,900	293,550,900	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6,566,833	6,566,833	

其他流动资产	35,279,417	35,279,417	
流动资产合计	3,600,716,720	3,600,716,720	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	10,000,000	10,000,000	
其他债权投资			
长期应收款	16,751,170	16,751,170	
长期股权投资	2,711,680,437	2,711,680,437	
其他权益工具投资	65,980,000	65,980,000	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	238,503,998	238,503,998	
固定资产	363,256,469	363,256,469	
在建工程	54,632,381	54,632,381	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	122,198,010	122,198,010	
开发支出			
商誉	241,580,599	241,580,599	
长期待摊费用	98,624,894	98,624,894	
递延所得税资产	11,661,071	11,661,071	
其他非流动资产	27,733,207	27,733,207	
非流动资产合计	3,962,602,236	3,962,602,236	
资产总计	7,563,318,956	7,563,318,956	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	535,500,000	535,500,000	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,390,719,339	2,390,719,339	
应付账款	8,623,389	8,623,389	
预收款项	6,678,130	6,678,130	
合同负债			
应付职工薪酬	48,262,593	48,262,593	
应交税费	14,328,770	14,328,770	
其他应付款	734,972,536	734,972,536	
其中：应付利息	1,290,688	1,290,688	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,500,000	10,500,000	
其他流动负债	3,946,176	3,946,176	
流动负债合计	3,753,530,933	3,753,530,933	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	379,500,000	379,500,000	
应付债券	269,253,791	269,253,791	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	3,992,958	3,992,958	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	652,746,749	652,746,749	
负债合计	4,406,277,682	4,406,277,682	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	286,687,533	286,687,533	
其他权益工具	56,504,119	56,504,119	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,801,445,818	1,801,445,818	
减：库存股	53,424,932	53,424,932	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,343,767	143,343,767	
未分配利润	922,484,969	922,484,969	
所有者权益（或股东权益）合计	3,157,041,274	3,157,041,274	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,563,318,956	7,563,318,956	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	—核定为一般纳税人的公司、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）	简易征收项目 3%，计生用品免税，中药饮片商品为 9%，其他商品为 13%
增值税	—核定为小规模纳税人的公司、门店：应纳税销售额	3%（2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日为 1%）
增值税	—咨询服务	6%
增值税	—转租业务	5%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 20%或 15%

教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%

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

适用  不适用

### (a)

根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告（财政部公告 2020 年第 23 号）》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。老百姓大药房连锁（广西）有限公司（以下简称“广西老百姓”）、老百姓大药房连锁（陕西）有限公司（以下简称“陕西老百姓”）、兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司（以下简称“兰州惠仁堂”）、兰州惠仁长青药业有限责任公司（以下简称“兰州长青”）、西安龙盛医药有限责任公司（以下简称“西安龙盛”）及通辽泽强大药房连锁有限责任公司（以下简称“通辽泽强”）、内蒙古泽强医药有限公司（以下简称“内蒙古泽强”）均享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用 15% 的优惠所得税税率。

### (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”）、湖南药圣堂中药科技有限公司（以下简称“药圣堂科技”），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。

### (c)

根据财政部、税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

### (d)

根据财政部、税务总局颁布的《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 13 号）及《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部、国家税务总局公告 2020 年第 24 号），自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税；除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

### (e)

根据财政部、税务总局颁布的《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税收政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 9 号），自 2020 年 1 月 1 日起，企业和个人通过公益性社会组织或者县级以上人民政府及其部门等国家机关，捐赠用于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情的现金和物品，允许在计算应纳税所得额时全额扣除；企业和个人直接向承担疫情防治任务的医院捐赠用于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情的物品，允许在计算应纳税所得额时全额扣除；单位和个体工商户将自产、委托加工或购买的货物，通过公益性社会组织和县级以上人民政府及其部门等国家机关，或者直接向承担疫情防治任务的医院，无偿捐赠用于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情的，免征增值税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,428,948	8,043,059
银行存款	782,305,821	847,302,590
其他货币资金	488,020,925	530,598,651
合计	1,278,755,694	1,385,944,300

其他说明：

于2020年6月30日，其他货币资金主要为本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金存款488,020,925元(2019年6月30日：351,579,803元)。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,500,000	13,120,000
其中：		
	21,500,000	13,120,000
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	21,500,000	13,120,000

其他说明：

√适用 □不适用

于2020年6月30日，本集团持有结构性存款21,500,000元，其收益与三个月期限的上海银行间同业拆放利率、汇率及黄金挂钩，合同整体的现金流量特征不符合基本借贷安排，将其计入为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**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

**(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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,117,773,316
1 年以内小计	1,117,773,316
1 至 2 年	30,247,274
2 至 3 年	5,144,815
3 年以上	936,343
合计	1,154,101,748

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,154,101,748	99%	(8,834,767)	0%	1,145,266,981	1,081,636,403	99%	(8,773,279)	0%	1,072,863,124
其中：										

	1,154,101,748	99%	(8,834,767)	0%	1,145,266,981	1,081,636,403	99%	(8,773,279)	0%	1,072,863,124
合计	1,154,101,748	/	(8,834,767)	/	1,145,266,981	1,081,636,403	/	(8,773,279)	/	1,072,863,124

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,154,101,748	8,834,767	0%
合计	1,154,101,748	8,834,767	0%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	(8,773,279)	(5,287,318)	3,594,922	1,630,908		(8,834,767)
合计	(8,773,279)	(5,287,318)	3,594,922	1,630,908		(8,834,767)

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,630,908

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：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	171,513,827	1,134,361	15%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,259,290	10,100,530
合计	2,259,290	10,100,530

本集团视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于2020年6月30日，本集团认为应收款项融资的公允价值与其历史成本没有重大差异。

本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于2020年6月30日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

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	91,541,585	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	466,798,594	99%	418,113,989	99%
1至2年	2,776,233	1%	2,139,656	1%
2至3年	380,543		257,582	
3年以上				
减：坏账准备	(1,012,116)		(603,391)	
合计	468,943,254	100%	419,907,836	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：

于2020年6月30日，账龄超过一年的预付款项为3,156,776元，主要为尚未结清的预付货款。

## (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

	金额	占预付账款总额比例
期末余额前五名的预付款项总额	58,272,981	12%

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,894,912	
应收股利		
其他应收款	73,868,446	62,368,533
合计	77,763,358	62,368,533

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,894,912	
委托贷款		

债券投资		
合计	3,894,912	

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	49,713,779
1 至 2 年	11,510,102
2 至 3 年	7,438,872
3 年以上	5,954,750
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	74,617,503

## (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
------	--------	--------

电子钱包随时提现资金	16,586,687	15,375,204
代垫款项	14,499,472	11,807,047
押金	14,753,801	10,470,491
备用金	6,495,821	8,180,914
企业往来款	10,463,698	7,107,614
员工借支	6,843,470	2,707,302
其他	4,974,554	7,181,405
减：坏账准备	-749,057	-461,444
合计	73,868,446	62,368,533

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	461,444			461,444
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	574,553			574,553
本期转回	288,940			288,940
本期转销				
本期核销	281,757			281,757
其他变动				
2020年6月30日余额	749,057			749,057

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	461,444	858,425	570,812	281,757		749,057
合计	461,444	858,425	570,812	281,757		749,057

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	281,757

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司 A	代工会垫付款项	5,903,279	三年以内	8%	
公司 B	押金	1,000,000	一年以内	1%	
公司 C	押金	970,000	三年以上	1%	
公司 D	押金	894,766	一年以内	1%	
公司 E	押金	800,000	一年以内	1%	
合计	/	9,568,045	/	12%	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	2,199,911,345	2,023,202	2,197,888,143	1,933,962,072	1,856,491	1,932,105,581
产成品	24,500,547		24,500,547	21,509,014		21,509,014
原材料	10,240,788		10,240,788	22,323,301		22,323,301
低值易耗品	4,222,878		4,222,878	4,942,494		4,942,494
半成品	4,205,591		4,205,591	7,262,058		7,262,058
合计	2,243,081,149	2,023,202	2,241,057,947	1,989,998,939	1,856,491	1,988,142,448

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,856,491	3,905,673		3,738,962		2,023,202
合计	1,856,491	3,905,673		3,738,962		2,023,202

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的房屋租赁押金	23,770,693	23,031,596
合计	23,770,693	23,031,596

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的房屋租赁押金于资产负债表中以“一年内到期的非流动资产”列示。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣进项税额等	101,075,811	100,342,617
对公结构性存款	250,000,000	
合计	351,075,811	100,342,617

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定收益类投资	10,000,000		10,000,000	10,000,000		10,000,000
合计	10,000,000		10,000,000	10,000,000		10,000,000

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	90,992,722		90,992,722	86,646,491		86,646,491	
减：一年内到期(a)	(23,770,693)		(23,770,693)	(23,031,596)		(23,031,596)	
合计	67,222,029		67,222,029	63,614,895		63,614,895	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加	减少	权益法	其他	其他	宣告发	计提	其		

		投资	投资	下确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	减值 准备	他		期末 余额
一、合营 企业											
小计											
二、联营 企业											
医药集 团	37,39 9,732			(619,18 6)						36,780 ,546	
百高		1,470 ,000		(81,089 )						1,388, 911	
小计	37,39 9,732	1,470 ,000		(700,27 5)						38,169 ,457	
合计	37,39 9,732	1,470 ,000		(700,27 5)						38,169 ,457	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一湖南达嘉维康医药产业股份有限公司(以下简称“达嘉维康公司”)	50,980,000	50,980,000
一广州市新橙信息科技有限公司(以下简称“新橙公司”)	15,000,000	15,000,000
合计	65,980,000	65,980,000

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		309,921,887		309,921,887

2. 本期增加金额		6,924,172		6,924,172
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		6,924,172		6,924,172
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		316,846,059		316,846,059
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		316,846,059	0	316,846,059
2. 期初账面价值		309,921,887	0	309,921,887

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	909,401,958	902,110,807
合计	909,401,958	902,110,807

其他说明:

无

## 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	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	679,379,719	71,138,299	27,577,403	419,343,292	1,197,438,713
2. 本期增加金额	9,317,992	19,872,816	2,000,373	23,158,715	54,349,896
(1) 购置	9,317,992	2,082,358	2,000,373	23,158,715	36,559,438
(2) 在建工程转入		17,790,458			17,790,458
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		8,800	1,447,348	9,271,892	10,728,040
(1) 处置或报废	0	8,800	1,447,348	9,271,892	10,728,040
4. 期末余额	688,697,711	91,002,315	28,130,428	433,230,115	1,241,060,569
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,710,243	15,002,554	13,212,894	228,402,215	295,327,906
2. 本期增加金额	10,528,950	1,816,552	2,008,220	30,048,809	44,402,531
(1) 计提	10,528,950	1,816,552	2,008,220	30,048,809	44,402,531
3. 本期减少金额		4,595	1,044,162	7,023,069	8,071,826
(1) 处置或报废		4,595	1,044,162	7,023,069	8,071,826
4. 期末余额	49,239,193	16,814,511	14,176,952	251,427,955	331,658,611
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	639,458,518	74,187,804	13,953,476	181,802,159	909,401,958
2. 期初账面价值	640,669,476	56,135,745	14,364,509	190,941,077	902,110,807

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,474,738	91,136,572
工程物资		
合计	82,474,738	91,136,572

其他说明：

无

## 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
老百姓医药健康产业园项目	43,097,302		43,097,302	58,231,011		58,231,011
大健康智慧服务平台建设项目	33,207,051		33,207,051	28,958,847		28,958,847
其他	6,170,385		6,170,385	3,946,714		3,946,714
合计	82,474,738		82,474,738	91,136,572		91,136,572

## (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

老百姓医药健康产业园项目	556,640,000	58,231,011	2,656,749	17,790,458		43,097,302	8698	18,469,353	194,171		银行借款及自有资金
大健康智慧服务平台建设项目	67,650,000	28,958,847	17,116,091	12,867,887		33,207,051	8377	3,124,102	776,684		银行借款及自有资金
其他	178,710,000	3,946,714	2,223,671			6,170,385	8377	49,809	10,189		银行借款及自有资金
合计	803,000,000	91,136,572	21,996,511	30,658,345		82,474,738	/	/	21,643,264	981,044	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	247,375,824	87,376,869	35,827,550	142,554,506	513,134,749

2. 本期增加金额		21,007,860		82,502	21,090,362
(1) 购置		8,139,973		82,502	8,222,475
(2) 内部研发		12,867,887			12,867,887
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		620,018		173,863	793,881
(1) 处置		620,018		173,863	793,881
4. 期末余额	247,375,824	107,764,711	35,827,550	142,463,145	533,431,230
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,143,628	45,271,662	22,935,204		79,350,494
2. 本期增加金额	1,682,765	6,340,159	1,607,500		9,630,424
(1) 计提	1,682,765	6,340,159	1,607,500		9,630,424
3. 本期减少金额		746,395			746,395
(1) 处置		746,395			746,395
4. 期末余额	12,826,393	50,865,426	24,542,704		88,234,523
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	234,549,431	56,899,285	11,284,846	142,463,145	445,196,707
2. 期初账面价值	236,232,196	42,105,207	12,892,346	142,554,506	433,784,255

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 2.44%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

中药制剂开发项目	1,407,774				1,407,774
黄精九蒸九制炮制工艺开发项目			150,000		150,000
康乐优选平台开发项目		634,926			634,926
小事情V平台开发项目		433,041			433,041
合计	1,407,774	1,067,967	150,000		2,625,741

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
常州万仁大药房有限公司(以下简称“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(以下简称“宝庆大药房24家门店”)	16,977,528			16,977,528
安徽百姓缘大药房连锁有限公司(以下简称“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(以下简称“常德民康”)	17,471,648			17,471,648
西安龙盛	45,221,026			45,221,026
湖南药海堂医药连锁有限公司18家门店(以下简称“药海堂18家门店”)	20,413,527			20,413,527
河南医药超市有限公司(以下简称“河南医药超市”)	34,206,934			34,206,934
常州市庆和堂大药房连锁有限公司39家门店(以下简称“庆和堂39家门店”)	93,850,314			93,850,314
湖南康一馨大药房零售连锁有限公司55家门店(以下简称“康一馨55家门店”)	78,864,078			78,864,078
安阳市杏林医药连锁有限公司27家门店(以下简称“杏林医药27家门店”)	49,699,999			49,699,999
湖南福寿堂大药号零售连锁有限公司34家门店(以下简称“福寿堂34家门店”)	38,938,235			38,938,235

天津敬一堂药店有限公司46家门店(以下简称“敬一堂46家门店”)	25,581,196			25,581,196
马鞍山市百缘药房连锁有限公司12家门店(以下简称“百缘12家门店”)	20,566,038			20,566,038
安徽省合肥为民大药房连锁有限公司25家门店(以下简称“为民25家门店”)	18,575,471			18,575,471
兰州惠仁堂	285,048,544			285,048,544
扬州百信缘医药连锁有限公司(以下简称“扬州百信缘”)	114,813,534			114,813,534
武汉市南方大药房连锁有限公司(以下简称“武汉南方”)	55,519,338			55,519,338
湖北仁心大药房有限公司11家门店(以下简称“仁心大药房11家门店”)	12,735,849			12,735,849
江苏百佳惠苏禾大药房连锁有限公司(以下简称“江苏百佳惠”)	59,658,890			59,658,890
通辽泽强	236,100,252			236,100,252
扬州明宣大药房有限公司、扬州兴扬和大药房有限公司5家门店(以下简称“明宣兴扬和5家门店”)	7,193,637			7,193,637
镇江华康大药房连锁有限公司(以下简称“镇江华康”)	58,767,810			58,767,810
泰州市隆泰源医药连锁有限公司(以下简称“隆泰源”)	52,874,568			52,874,568
南通普泽大药房连锁有限公司(以下简称“南通普泽”)	93,418,352			93,418,352
安徽省邻加医康复大药房连锁有限公司(以下简称“邻加医”)	40,024,723			40,024,723
芜湖市新市民大药房有限公司(以下简称“新市民”)	11,023,271			11,023,271
无锡三品堂医药连锁有限公司(以下简称“三品堂”)	29,017,544			29,017,544
常州金坛新千秋大药房有限公司(以下简称“金坛新千秋”)	14,148,071			14,148,071
江苏海鹏医药连锁有限公司(以下简称“江苏海鹏”)	69,484,357			69,484,357
常州市为之康药店有限公司、常州市为康药店有限公司等6家门店(以下简称“常州为之康6家门店”)	11,893,907			11,893,907
安徽政通大药房连锁有限公司11家门店(以下简称“政通药房11家门店”)	25,728,476			25,728,476

安徽药膳堂大药房连锁有限公司16家门店(以下简称“药膳堂大药房16家门店”)	23,584,907			23,584,907
长沙市芙蓉区奕君华日大药房、长沙市开福区黄金海岸奕君华日大药房等9家门店(以下简称“华日大药房9家门店”)	28,373,090			28,373,090
临沂仁德	59,797,199			59,797,199
衡阳老百姓	22,523,948			22,523,948
同盛祥同济堂	38,307,089			38,307,089
山西百汇	98,721,210			98,721,210
西安十三朝老药铺医药有限公司10家门店(以下简称“西安十三朝”)	9,339,622			9,339,622
长沙市开福区楚家仁康泰大药房、长沙市开福区麦菲仁康泰大药房等11家门店(以下简称“福音药号”)	16,176,078			16,176,078
广西广普医药有限责任公司21家门店(以下简称“广西广普”)	34,866,132			34,866,132
西安市锦绣华佗医药有限责任公司等17家门店(以下简称“锦绣华佗”)	15,705,331			15,705,331
安徽行天下大药房连锁有限公司8家药店(以下简称“安徽行天下”)	11,838,157			11,838,157
衡阳仁心堂大药房连锁有限公司14家门店(以下简称“仁心堂”)	4,630,000			4,630,000
徽县仁爱老百姓大药房、甘谷县健康老百姓医药有限公司等10家门店(以下简称“仁爱老百姓”)	15,335,872			15,335,872
安徽安宁大药房19家门店		44,339,623		44,339,623
湖南邵阳宝庆春天26家门店		30,905,711		30,905,711
湖南郴州乐仙22家门店		15,800,000		15,800,000
湖南株洲杏林11家门店		16,000,000		16,000,000
湖南怀仁大健康		148,580,000		148,580,000
山西垣曲项目		6,915,600		6,915,600
普泽百年19家门店		11,322,924		11,322,924
天津同辉		106,096		106,096
其他	41,807,377			41,807,377
合计	2,333,564,639	273,969,954		2,607,534,593

## (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		
敬一堂46家门店	(9,429,668)					(9,429,668)
合计	(9,429,668)					(9,429,668)

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固 定资产改良	286,478,757	46,299,432	32,227,102		300,551,087
承租费用	250,651,117	5,262,698	23,968,038		231,945,777
其他	2,007,351	487,369	314,435		2,180,285
合计	539,137,225	52,049,499	56,509,575		534,677,149

其他说明:

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
已预提未支付的职工薪 酬	0	0	0	0

预提租金及水电费等	40,042,411	9,566,691	33,469,794	7,904,936
资产减值准备	32,388,991	7,121,183	32,476,643	7,592,535
计入递延收益的政府专项补助	55,374,129	13,218,920	15,377,614	3,634,405
内部交易未实现利润	19,186,279	4,796,570	24,354,876	6,088,719
积分奖励计划	5,807,403	630,709	8,490,444	2,067,146
可抵扣亏损	0	0	0	0
股权激励费用	8,843,828	2,210,957	20,972,401	5,243,100
其他	2,594,855	621,917	2,782,474	663,812
合计	164,237,896	38,166,947	137,924,246	33,194,653

## (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	144,162,227	33,802,304	156,609,429	34,845,325
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	144,162,227	33,802,304	156,609,429	34,845,325

## (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	1,149,677	37,017,270	1,480,595	31,714,058
递延所得税负债	1,149,677	37,017,270	1,480,595	33,134,055

## (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	84,639,185	87,753,933
可抵扣亏损	11,529,749	7,921,980
合计	96,168,934	95,675,913

## (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

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	9,241,739	9,241,739	
2021	7,678,616	6,618,616	
2022	17,380,720	16,563,017	
2023	28,958,555	24,131,654	
2024	9,305,924	31,198,907	
2025	12,073,631		
合计	84,639,185	87,753,933	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付资产及业务合并收购款	50,007,960		50,007,960	26,964,000		26,964,000
预付软件购置款	9,933,010		9,933,010	7,019,839		7,019,839
预付工程款	16,663,113		16,663,113	4,159,406		4,159,406
合计	76,604,083		76,604,083	38,143,245		38,143,245

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,700,000	
抵押借款		6,500,000
保证借款		9,440,000
信用借款	1,562,674,560	1,061,888,281
合计	1,572,374,560	1,077,828,281

短期借款分类的说明：

本期新增 9,700,000 质押借款系本公司子公司名裕龙行新增的电子银行承兑汇票质押借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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	1,808,676,751	1,979,943,559
合计	1,808,676,751	1,979,943,559

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,569,596,432	1,285,860,066
合计	1,569,596,432	1,285,860,066

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收门店购物款	27,854,989	27,424,338
预收房租	14,802,150	14,814,429
其他	34,351,609	14,905,554
合计	77,008,748	57,144,321

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,683,063	19,354,806
积分计划	5,821,351	8,555,514
合计	52,504,414	27,910,320

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	195,617,532	784,925,856	788,571,615	191,971,773
二、离职后福利-设定提存计划	2,485,219	26,020,378	24,343,005	4,162,592
三、辞退福利		4,702,481	4,702,481	
四、一年内到期的其他福利				
合计	198,102,751	815,648,715	817,617,101	196,134,365

## (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	187,356,156	714,793,551	724,374,985	177,774,722

二、职工福利费	232,575	22,957,106	19,695,449	3,494,232
三、社会保险费	1,019,396	21,723,801	20,750,792	1,992,405
其中：医疗保险费	926,499	20,326,951	19,381,267	1,872,183
工伤保险费	47,260	769,773	699,194	117,839
生育保险费	45,637	627,077	670,331	2,383
四、住房公积金	(15,553)	11,941,037	11,385,466	540,018
五、工会经费和职工教育经费	7,024,958	13,510,361	12,364,923	8,170,396
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	195,617,532	784,925,856	788,571,615	191,971,773

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,305,657	25,172,135	23,525,660	3,952,132
2、失业保险费	179,562	848,243	817,345	210,460
3、企业年金缴费				
合计	2,485,219	26,020,378	24,343,005	4,162,592

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,346,872	28,609,631
消费税		
营业税		
企业所得税	67,023,060	50,323,894
个人所得税	3,206,472	4,441,540
城市维护建设税	2,316,014	4,012,726
应交教育费附加	1,173,404	2,899,723
其他	2,740,306	2,059,108
合计	111,806,128	92,346,622

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	951,528	1,290,802
应付股利	8,572,523	707,588
其他应付款	401,593,905	504,631,726
合计	411,117,956	506,630,116

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	349,397	244,342
企业债券利息		490,500
短期借款应付利息	602,131	555,960
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	951,528	1,290,802

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,572,523	707,588
合计	8,572,523	707,588

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

### 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	23,326,271	94,120,991
应付工程款	26,659,426	81,741,491
应付押金和房租押金	75,175,914	70,365,731
限制性股票回购义务	32,333,335	53,424,932
应付房屋租赁费	43,102,965	32,746,784
应付子公司少数股东款项	21,134,264	31,097,592
应付企业及业务合并收购款	51,281,548	30,707,151
应付门店装修款	13,733,639	13,963,050
应付专业服务费	12,016,436	12,052,983

应付子公司原股东款项	5,784,077	9,502,585
应付水电费	13,192,353	9,030,325
应付企划费	7,422,435	8,701,454
应付运杂费	5,980,255	7,006,990
其他	70,450,987	50,169,667
合计	401,593,905	504,631,726

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	18,500,000	94,200,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	27,980,000	27,980,000
1 年内到期的租赁负债		
合计	46,480,000	122,180,000

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

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		83,700,000
信用借款	300,000,000	390,000,000
减：一年内到期的长期借款 (附注四(30))	(18,500,000)	(94,200,000)
合计	281,500,000	379,500,000

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2020年6月30日，长期借款的利率区间为4.65%至4.75%(2019年6月30日：4.75%)。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转债(a)	0	269,253,791
合计		269,253,791

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转债	100	2019/3/29	5年	327,000,000	269,253,791	0		4,690,772	272,256,384	0
合计	/	/	/	327,000,000	269,253,791	0		4,690,772	272,256,384	0

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(a) 经中国证券监督管理委员会的批准，本公司于2019年3月29日公开发行了可转债，募集资金总额327,000,000元，扣除发行费用11,732,000元后，募集资金净额为315,268,000元。其中，负债部分价值为258,744,348元，权益部分价值为56,523,652元。本次可转债存续期限为五年，即自2019年3月29日至2024年3月28日，票面利率具体为：第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.9%、第四年1.1%、第五年1.4%。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次可转债票面面值的110%（含最后一期利息）赎回全部未转股的可转债。

在可转债转股期内，如果本公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%），本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。此外，当本次发行的可转债未转股余额不足人民币3,000万元时，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本次发行的可转债的初始转股价格为人民币60.59元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司股票交易均价和前1个交易日公司股票交易均价。在发行之后，当公司出现因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本），使公司股份发生变化时，本公司将相应调整转股价格。在本次发行的可转债存续期间，当

公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的80%时，本公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交本公司股东大会表决。

于2019年7月16日，本公司实施了2018年年度权益分配方案，派发现金股利人民币143,278,183元。按照募集说明书关于转股价格调整的相关规定，自2019年7月22日(除权(息)日)起，该可转债的转股价格由人民币60.59元/股调整为60.09元/股。

本公司股票自2020年3月12日至2020年4月23日期间，满足连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于“百姓转债”当期转股价格(60.09元/股)的130%，2020年4月23日公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于提前赎回“百姓转债”的议案》，决定提前赎回。截至赎回登记日2020年5月20日，累计324,985,000元“百姓转债”已转换为公司股票，累计转股数量为5,407,772股。

2020年5月21日起，尚未转股的2,015,000元“百姓转债”将全部被赎回。“百姓转债”(债券代码：113531)、“百姓转股”(转股代码：191531)在上海证券交易所摘牌。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付收购款	28,480,000	28,480,000
减：一年内到期的非流动负债(附注四(30))	(27,980,000)	(27,980,000)
合计	500,000	500,000

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,240,782	39,846,182	3,712,835	55,374,129	与资产相关
合计	19,240,782	39,846,182	3,712,835	55,374,129	/

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
医药健康产业园建设项目	3,992,958			145,524		3,847,434	与资产相关
政府补贴		24,878,280				24,878,280	与资产相关
中药产业园建设项目	4,449,686			153,160		4,296,526	与资产相关
中药饮片玄参标准化关键共性技术研究及产业化	2,700,000					2,700,000	与收益相关
智能制造项目	2,204,900	3,685,100				5,890,000	与资产相关
长沙市供应链体系建设项目	1,588,730	4,672,100		1,314,151		4,946,679	与资产相关
兰州市供应链体系建设项目	2,100,000	5,377,325		2,100,000		5,377,325	与资产相关
其他	2,204,508	1,233,376				3,437,884	与资产相关
合计	19,240,782	39,846,182	0	3,712,835	0	55,374,129	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)						期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	其他	小计	
股份总数	286,687,533				5,405,924	(93,021)	5,312,903	292,000,436

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
—股东投入资本	139,867,494	36,625		139,904,119
—发行新股	1,714,819,038			1,714,819,038
—可转债(a)	35,678	323,009,750		323,045,428
—股权激励计划(附注十一)	51,684,513	17,992,260	2,708,772	66,968,001
—其他	2,216,633			2,216,633
其他资本公积				
—股权激励计划(附注十一)	22,133,239	8,843,829	17,992,260	12,984,808
—购买少数股东权益	(558,425,854)			(558,425,854)

合计	1,372,330,741	349,882,464	20,701,032	1,701,512,173
----	---------------	-------------	------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 56、库存股

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
股权激励回购(附注十一)	53,424,932		21,091,597	32,333,335
合计	53,424,932		21,091,597	32,333,335

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 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

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	143,343,767			143,343,767
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,343,767			143,343,767

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,681,708,710	1,358,509,314
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	1,681,708,710	1,358,509,314
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	336,013,651	508,711,909

减：提取法定盈余公积		39,100,697
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	(46,511)	143,278,183
转作股本的普通股股利		
其他	(219,162)	3,133,633
期末未分配利润	2,017,988,034	1,681,708,710

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

### (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	6,634,928,643	4,495,833,043	5,494,502,665	3,613,843,869
其他业务	51,602,153	30,063,325	39,012,878	31,788,755
合计	6,686,530,796	4,525,896,368	5,533,515,543	3,645,632,624

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	7,854,697	10,615,911
教育费附加	3,685,725	7,485,666
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	2,775,182	3,268,463
其他	5,618,937	2,300,812
合计	19,934,541	23,670,852

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	441,704,305	390,852,181
工资及奖金	568,966,679	496,115,445
企划费	28,963,167	36,745,522
员工保险费	50,095,003	84,235,933
水电费	29,471,264	29,315,154
长期待摊费用摊销	47,267,949	38,270,022
折旧费	24,203,684	23,718,853
物料消耗	5,277,467	4,587,737
运杂费	15,528,186	10,194,127
无形资产摊销	908,553	1,221,267
其他	103,324,518	86,689,303
合计	1,315,710,775	1,201,945,544

其他说明：

无

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	144,304,300	113,395,156
业务招待费	10,992,220	11,141,217
员工保险费	9,091,018	15,652,164
企划费	12,382,497	9,070,618
商品损耗	10,813,981	6,843,637
差旅费	6,707,533	9,654,260
折旧费	16,950,778	9,993,430
办公费	9,609,087	9,220,423
福利费	13,355,890	10,334,795
房租	7,848,905	7,996,816

咨询费	12,424,761	3,848,093
税金	525,286	438,373
汽车费用	3,270,212	3,313,917
水电费	2,628,879	1,630,997
工会经费	2,473,378	2,764,018
无形资产摊销	7,767,834	7,412,796
长期待摊费用摊销	6,436,623	5,358,516
其他	24,081,819	23,478,101
合计	301,665,001	251,547,327

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,356,036	27,783,560
减：利息收入	(10,864,577)	(8,545,816)
手续费	5,678,799	5,080,266
其他	603,879	864,288
合计	28,774,137	25,182,298

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	41,280,882	5,066,164
政府奖励	534,116	6,343,361
专项项目补助	1,314,150	9,948,365
合计	43,129,148	21,357,890

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	(919,436)	306,085
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	(919,436)	306,085

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	(569,370)	1,532,340
债权投资减值损失	(3,037,323)	(693,406)
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	(3,606,693)	838,934

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-508,214	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,829,218	-1,052,697
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-1,589,244
合计	-4,337,432	-2,641,941

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	(463,751)	(365,074)
合计	(463,751)	(365,074)

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
长账龄应付款项之转出	743,222	794,746	
收取的赔偿金	348,368	695,450	
门店转让收入	331,146	123,116	
收银长款	873,522	549,322	
其他	1,519,785	1,885,340	
合计	3,816,043	4,047,974	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	2,464,708	261,500	
行政性罚款	432,746	73,723	
闭店损失	292,379	184,960	
支付的赔偿金	230,626	274,288	
往来清理损失	650,180	1,243,057	
其他	2,589,567	706,200	
合计	6,660,206	2,743,728	

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,373,208	83,399,000
递延所得税费用	(3,640,358)	3,115,715
合计	111,732,850	86,514,715

### (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	524,929,397

按法定/适用税率计算的所得税费用	131,232,349
子公司适用不同税率的影响	(21,730,568)
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	(229,859)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,333,894
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(335,631)
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	3,018,408
汇算清缴差异调整	(1,555,743)
所得税费用	111,732,850

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,158,141	6,505,816
罚款收入	1,105,062	1,835,034
营业长款	873,522	549,322
政府补助及政府奖励金	43,129,148	15,547,325
其他	37,227,584	3,763,618
合计	83,493,457	28,201,115

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

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
租赁费及押金	437,689,700	431,112,411
企划费	42,824,683	47,550,769
办公费及杂费	74,076,374	68,078,455
水电费	28,685,246	29,839,611
门店开办费	2,712,941	3,087,429
业务招待费	12,744,037	13,528,355
差旅费	7,702,907	12,682,053
银行卡手续费	3,133,516	5,944,554
咨询费	47,969,826	23,844,254
捐赠及赔偿支出	3,128,080	609,513

其他	60,437,569	44,898,595
转让费	2,349,763	42,799,005
合计	723,454,642	723,975,004

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

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付普泽诚信大药房股权收购款	16,380,000	
-预付怀仁大药房股权收购款	33,627,960	
支付兰州同济堂收购款		8,714,000
合计	50,007,960	8,714,000

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

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还子公司原股东借支款	7,026,022	10,567,247
购买子公司少数股东权益支付的现金	386,054	4,998,417
限制性股票回购	2,801,793	
合计	10,213,869	15,565,664

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

<b>量:</b>		
净利润	413,196,547	319,822,323
加: 资产减值准备	4,337,432	1,803,007
信用减值损失	3,606,693	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,756,822	35,594,469
使用权资产摊销		
无形资产摊销	9,924,675	12,816,885
长期待摊费用摊销	56,099,504	47,303,060
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)	463,751	365,074
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)	15,204,403	26,090,076
投资损失(收益以“-”号填列)	919,436	(306,085)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(5,303,212)	3,853,942
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(481,428)	(500,963)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(230,592,499)	(106,643,054)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(58,217,274)	(124,091,453)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	199,885,400	226,752,180
其他		
经营活动产生的现金流量净额	452,800,250	442,859,461
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	790,734,769	1,202,571,621
减: 现金的期初余额	855,345,649	756,123,670
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	(64,610,880)	446,447,951

## (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	228,353,781
山西垣曲	6,910,000
天津同辉	40,030

宝庆春天	30,407,544
郴州乐仙	7,630,204
株洲杏阳	8,159,638
怀仁项目	125,163,935
安徽宁安	41,621,774
南通百年	8,420,656
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,600,069
山西垣曲	1,510,000
天津同辉	90,069
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	86,293,950
山西百汇	55,455,000
衡阳老百姓	7,782,800
南通普泽华兴大药房	575,000
药海堂	250,000
盛祥同济堂	957,520
无锡三品堂	6,600,000
安徽行天下	1,372,000
广西广普	-3,500
惠仁堂定西	1,774,763
锦绣华佗	8,000,000
西安十三朝	990,000
仁心堂	2,315,267
河南省医超	225,100
取得子公司支付的现金净额	313,047,662

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,428,948	8,043,059
可随时用于支付的其他货币资 金	782,305,821	847,302,590
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	790,734,769	855,345,649
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 85、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (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
垣曲县百汇医药有限公司	2020/5/1	7,685,700	51%	现金收购	2020/5/1	实际取得控制权	4,730,866	502,744
宝庆春天	2020/3/19	31,000,000	不适用	现金收购	2020/3/19	实际取得业务	9,734,251	549,123
郴州乐仙	2020/6/12	15,800,000	不适用	现金收购	2020/6/12	实际取得业务	434,360	44,448
株洲杏林	2020/6/1	16,000,000	不适用	现金收购	2020/6/1	实际取得业务	1,576,372	206,221
湖南怀仁	2020年1月1日	148,580,000	不适用	现金收购	2020/1/1	实际取得业务	68,814,727	770,325
安徽宁安	2020年4月25日	47,000,000	不适用	现金收购	2020/4/25	实际取得业务	8,469,361	1,153,108
南通百年	2020年1月1日	12,320,000	不适用	现金收购	2020/1/1	实际取得业务	8,127,544	-1,343,749

其他说明：

无

## (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	宝庆春天
--现金	31,000,000
--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	31,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	94,289
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	30,905,711

合并成本	郴州乐仙
--现金	15,800,000
--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	15,800,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0
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	15,800,000

合并成本	株洲杏林
--现金	16,000,000
--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	16,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0
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	16,000,000

合并成本	湖南怀仁
--现金	148,580,000
--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	148,580,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0
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	148,580,000

合并成本	安徽安宁
--现金	47,000,000
--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	47,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,660,377
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	44,339,623

合并成本	南通百年
--现金	12,320,000
--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	12,320,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	997,076
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	11,322,924

合并成本	山西垣曲
—现金	7,685,700
—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	7,685,700
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	770,100
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	6,915,600

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (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

	山西垣曲	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	6,700,018	6,700,018
货币资金	1,510,000	1,510,000
应收款项		
存货	2,877,728	2,877,728
固定资产	429,226	429,226
无形资产		
其他流动资产	991,953	991,953
长期待摊费用	891,111	891,111
负债：	5,190,018	5,190,018
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他应付款	5,190,018	5,190,018
净资产	1,510,000	1,510,000
减：少数股东权益	739,900	739,900

取得的净资产	770,100	770,100
--------	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京老百姓	北京	北京	药品零售	100%	-	设立/投资
老百姓大药房(江苏)有限公司(以下简称“江苏老百姓”)	南京	南京	药品零售	-	100%	设立/投资
丰沃达医药物流(杭州)有限公司(以下简称“杭州丰沃达”)	杭州	杭州	药品批发	-	100%	设立/投资
北京老百姓电子商务有限公司(以下简称“北京电商”)	北京	北京	电子商务	100%	-	设立/投资
老百姓大药房连锁(天津滨海新区)有限公司(以下简称“天津滨海老百姓”)	天津	天津	药品零售	-	51%	设立/投资
丰沃达健康	长沙	长沙	药品零售	-	67%	设立/投资
药圣堂科技	长沙	长沙	中药研发	-	100%	设立/投资
嘉兴市吉吉商贸有限公司(以下简称“浙江吉吉”)	嘉兴市	嘉兴市	药品零售	-	100%	设立/投资
湖南老百姓糖尿病干预技术有限公司(以下简称“糖尿病干预”)	长沙	长沙	糖尿病干预技术研发	60%	-	设立/投资
湖南名裕龙行医药销售有限公司(以下简称“名裕龙行”)	长沙	长沙	药品批发	51%	-	设立/投资
湖南百杏堂名医馆中医管理有限公司(以下简称“百杏堂”)	长沙	长沙	中医馆	80%	-	设立/投资
湖南百杏堂名医馆中医门诊部有限公司(以下简称“湖南百杏堂”)	长沙	长沙	中医馆	-	100%	设立/投资
杭州百杏堂中医门诊部有限公司(以下简称“杭州百杏堂”)	杭州	杭州	中医馆	-	100%	设立/投资

西安百杏堂张十五堂中医诊所有限公司(以下简称“西安百杏堂”)	西安	西安	中医馆	-	100%	设立/投资
常州百杏堂人民中医门诊部有限公司(以下简称“常州人民百杏堂”)	常州	常州	中医馆	-	100%	设立/投资
常州百杏堂和平医疗门诊部有限公司(以下简称“常州和平百杏堂”)	常州	常州	中医馆	-	100%	设立/投资
扬州百杏堂国医馆中医门诊部有限公司(以下简称“扬州百杏堂”)	扬州	扬州	中医馆	-	100%	设立/投资
浙江老百姓健康药房有限公司(以下简称“浙江健康”)	杭州	杭州	药品零售	-	78%	设立/投资
杭州中北桥诊所有限公司(以下简称“中北桥”)	杭州	杭州	诊所	-	100%	设立/投资
宁波海曙老百姓内科诊所有限公司(以下简称“宁波海曙”)	宁波	宁波	诊所	-	100%	设立/投资
老百姓大药房连锁(浙江)有限公司(以下简称“浙江老百姓”)	杭州	杭州	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
杭州秋涛老百姓大药房有限公司(以下简称“秋涛老百姓”)	杭州	杭州	药品零售	-	100%	同一控制下企业合并
陕西老百姓	陕西	西安	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
广西老百姓	南宁	南宁	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁(天津)有限公司(以下简称“天津老百姓”)	天津	天津	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁(湖北)有限公司(以下简称“湖北老百姓”)	武汉	武汉	药品零售	61%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁(江西)有限公司(以下简称“江西	南昌	南昌	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并

老百姓”)						
广东老百姓	广州	广州	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁河北有限公司(以下简称“河北老百姓”)	石家庄	石家庄	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁(山东)有限公司(以下简称“山东老百姓”)	济南	济南	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁(上海)有限公司(以下简称“上海老百姓”)	上海	上海	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
老百姓大药房连锁河南有限公司(以下简称“河南老百姓”)	郑州	郑州	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
药圣堂公司	常德	常德	药品生产	100%	-	非同一控制下企业合并
丰沃达公司	长沙	长沙	药品批发	100%	-	非同一控制下企业合并
常州万仁公司	常州	常州	药品零售	100%	-	非同一控制下企业合并
安徽百姓缘	合肥	合肥	药品零售	100%	-	非同一控制下企业合并
西安龙盛	西安	西安	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
武功县龙盛医药有限责任公司(以下简称“武功龙盛”)	西安	西安	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
西安常佳医药有限公司(以下简称“西安常佳”)	西安	西安	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
河南医药超市	郑州	郑州	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
兰州惠仁堂	兰州	兰州	药品零售	65%	-	非同一控制下企业合并
扬州百信缘	扬州	扬州	药品零售	65%	-	非同一控制下企业合并
江苏百佳惠	昆山	昆山	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
通辽泽强	通辽	通辽	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
内蒙古泽强	通辽	通辽	药品批发	-	100%	非同一控制下企业合并
江苏丰沃达	南京	南京	药品批发	100%	-	设立/投资
湖南快购互动科技	长沙	长沙	电子商务	60%	-	非同一控制

有限公司						下企业合并
长沙小事情信息技术有限公司	长沙	长沙	电子商务	60%	-	设立/投资
临沂仁德	临沂	临沂	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
衡阳老百姓	衡阳	衡阳	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
山西百汇	运城	运城	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
昆山嘟好便利连锁有限公司	昆山	昆山	食品及百货零售	-	100%	非同一控制下企业合并
昆山市希望之城大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
常熟市惠百佳大药房(普通合伙)	常熟	常熟	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
昆山百佳惠苏禾康安大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
海门市嘟好食品经营部	海门	海门	食品及百货零售	-	100%	非同一控制下企业合并
昆山市百佳惠苏禾春秋大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
隆泰源	泰兴	泰兴	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
南通普泽	海安	海安	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
镇江华康	扬中	扬中	药品零售	65%	-	非同一控制下企业合并
药简单	长沙	长沙	医药推广	60%	-	非同一控制下企业合并
江苏海鹏	江阴	江阴	药品零售	55%	-	非同一控制下企业合并
宁夏惠仁堂药业连锁有限责任公司	吴忠	吴忠	药品零售	-	100%	设立/投资
金坛新千秋	常州	常州	药品零售	-	65%	非同一控制下企业合并
浙江老百姓食品有限公司	杭州	杭州	食品及百货零售	-	100%	设立/投资
三品堂	无锡	无锡	药品零售	55%	-	非同一控制下企业合并
邻加医	巢湖	巢湖	药品零售	51%	-	非同一控制下企业合并
丰沃达医药物流(天津)有限公司	天津	天津	药品批发	-	100%	设立/投资
新市民	芜湖	芜湖	药品零售	-	65%	非同一控制下企业合并
成都百杏堂医馆管理有限公司	成都	成都	中医馆	-	100%	设立/投资
长沙市百杏堂老百	长沙	长沙	中医馆	-	100%	设立/投资

姓健康药房有限公司						
江西丰沃达老百姓健康药房有限公司	赣州	赣州	药品零售	-	51%	设立/投资
岳阳市老百姓智祥企业管理有限公司	岳阳	岳阳	医药推广	-	51%	设立/投资
湖南龙行天下医药咨询服务有限公司	长沙	长沙	医药咨询	-	100%	设立/投资
安徽老百姓健康药房管理有限公司	合肥	合肥	医药咨询	-	78%	设立/投资
贵州丰沃达老百姓健康药房连锁有限公司	贵阳	贵阳	药品零售	-	51%	设立/投资
天津老百姓健康药房管理有限公司	天津	天津	医药咨询	-	78%	设立/投资
福建丰沃达老百姓健康药房有限公司	厦门	厦门	药品零售	-	51%	设立/投资
陕西老百姓健康药房管理有限公司	西安	西安	医药咨询	-	71%	设立/投资
宁夏老百姓健康药房连锁有限公司	银川	银川	药品零售	-	51%	设立/投资
长沙发祥地实业有限公司(以下简称“发祥地公司”)	长沙	长沙	商务服务	100%	-	设立/投资
河南老百姓健康药房管理有限公司	郑州	郑州	医药咨询	-	78%	设立/投资
肥东县百姓缘商贸有限公司	合肥	合肥	食品及百货零售	-	90%	非同一控制下企业合并
合肥蜀山百姓缘门诊部有限公司	合肥	合肥	诊所	-	100%	非同一控制下企业合并
上海御卿居中医诊所有限公司	上海	上海	诊所	-	100%	设立/投资
上海锦馥便利店有限公司	上海	上海	食品及百货零售	-	100%	设立/投资
天津金麒麟	天津	天津	医药零售	-	100%	非同一控制下企业合并
医方百姓(天津)诊所有限公司	天津	天津	诊所	-	60%	设立/投资
山西百汇药业有限公司	运城	运城	医药批发	-	100%	非同一控制下企业合并
江阴海鹏澄北中医门诊有限公司	江阴	江阴	中医馆	-	100%	非同一控制下企业合并
宜兴市三品堂中医诊所有限公司	宜兴	宜兴	中医馆	-	100%	非同一控制下企业合并
无锡市恒康堂大药房有限公司	无锡	无锡	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
四川省药简单科技有限公司	成都	成都	医药推广	-	56%	设立/投资
重庆药简单科技有限公司	重庆	重庆	医药推广	-	67%	设立/投资

湖北药简单益新科技有限公司	武汉	武汉	医药推广	-	85%	设立/投资
河北药简单企业管理咨询有限公司	石家庄	石家庄	医药推广	-	62%	设立/投资
陕西药简单科技有限公司	西安	西安	医药推广	-	67%	设立/投资
安徽省邻加医医疗有限责任公司	合肥	合肥	医疗器械	-	100%	设立/投资
江苏丰沃达老百姓健康药房管理有限公司	海安	海安	医药咨询	-	90%	设立/投资
湖南百杏堂医疗管理合伙企业(有限合伙)	长沙	长沙	中医馆	-	95%	设立/投资
广西老百姓健康药房管理有限公司	南宁	南宁	医药咨询	-	69%	设立/投资
湖北老百姓健康药房管理有限公司	武汉	武汉	医药咨询	-	45%	设立/投资
上海丰沃达老百姓健康管理咨询有限公司	上海	上海	医药咨询	-	79%	设立/投资
兰州健康药房	兰州	兰州	医药咨询	-	100%	设立/投资
老百姓健康药房集团(淮安)连锁有限公司	淮安	淮安	医药咨询	-	51%	设立/投资
兰州长青	兰州	兰州	药品零售	-	100%	非同一控制下企业合并
同盛祥同济堂	银川	银川	药品零售	-	92%	非同一控制下企业合并
老百姓健康药房(四川)有限公司	成都	成都	批发及零售		51%	设立/投资
垣曲县百汇医药有限公司	运城	运城	药品零售		51%	非同一控制下企业合并
郴州丰沃达大药房有限公司	郴州	郴州	药品零售		100%	设立/投资
天津市老百姓同辉大药房有限公司	天津	天津	药品零售		100%	非同一控制下企业合并

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
通辽泽强	49%	15,107,355	0	97,290,877
兰州惠仁堂	35%	11,490,561	0	70,340,346
南通普泽	49%	4,670,811	0	41,913,235
名裕龙行	49%	5,109,266	0	22,336,137

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
通辽泽强	398,774,628	9,508,293	408,282,921	211,050,466	0	211,050,466	351,669,368	9,734,150	361,403,518	194,577,988	63,661	194,641,649
兰州惠仁堂	422,687,229	196,614,865	619,302,094	454,897,550	5,377,325	460,274,875	474,248,836	251,514,420	725,763,256	556,385,965	8,284,950	564,670,915
南通普泽	82,614,442	46,304,889	128,919,331	59,869,843	0	59,869,843	84,671,880	39,928,751	124,600,631	43,102,881	5,492,802	48,595,683
名裕龙行	160,076,642	1,180,669	161,257,311	115,374,078	0	115,374,078	110,043,973	1,640,855	111,684,828	76,228,668		76,228,668

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

通辽泽强	404,224,589	30,831,337	30,831,337	35,724	390,607,416	27,011,295	27,011,295	(50,463,675)
兰州惠仁堂	573,380,987	32,982,916	32,982,916	29,921,202	514,976,227	25,555,725	25,555,725	13,728,848
南通普泽	160,204,731	9,522,941	9,522,941	(5,452,744)	115,226,168	7,693,660	7,693,660	5,833,813
名裕龙行	292,627,361	10,427,074	10,427,074	(28,354,994)	246,280,705	9,279,364	9,279,364	(9,384,267)

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：**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
老百姓医药集团有限公司(以下简称“医药集团”)	中国湖南	股权投资	10,426	32.00	32.00

本企业的母公司情况的说明

医药投资的实际控制人为谢子龙和陈秀兰。

本企业最终控制方是谢子龙和陈秀兰夫妇。

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

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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(以下简称“明园蜂业”)	本公司董事长控制
湖南省生物药品有限责任公司(以下简称“湖南生物”)	本公司董事长关系密切的家庭成员控制
湖南妇女儿童医院有限公司	
湖南一块医药科技有限公司	本公司董事长关系密切的家庭成员控制

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南省明园蜂业有限公司	采购货物	2,348,385	9,281,849
湖南一块医药科技有限公司	采购货物	91,115	0

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
湖南妇女儿童医院有限公司	销售货物	3,146,737	0
湖南一块医药科技有限公司	销售货物	15,732,767	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南一块医药科技有限公司	1,373,490	0	0	0
应收账款	湖南省生物药品有限责任公司			2,848,172	
应收账款	湖南妇女儿童医院有限公司	3,488,505	0	0	0

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南省明园蜂业有限公司	3,481,508	16,345,901
应付账款	湖南一块医药科技有限公司	99,315	0

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	202,941,010
1 年以内小计	202,941,010
1 至 2 年	10,019,499
2 至 3 年	1,917,389
3 年以上	553,262
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	215,431,160

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	215,431,160	99%	(3,241,583)	1%	212,189,577	187,402,568	99%	(2,072,233)	1%	185,330,335
其中：										
合计	215,431,160	/	(3,241,583)	/	212,189,577	187,402,568	/	(2,072,233)	/	185,330,335

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用  
 组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,431,160	3,241,583	2
合计	215,431,160	3,241,583	2

按组合计提坏账的确认标准及说明：  
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	(2,072,233)	(1,169,350)				(3,241,583)
合计	(2,072,233)	(1,169,350)				(3,241,583)

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	71,660,685	660,888	33%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,894,912	
应收股利	16,369,897	8,198,830
其他应收款	1,180,168,330	1,479,397,668
合计	1,200,433,139	1,487,596,498

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	3,894,912	
合计	3,894,912	

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	16,369,897	8,198,830
合计	16,369,897	8,198,830

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	545,697,770
1 年以内小计	545,697,770
1 至 2 年	515,771,830
2 至 3 年	59,126,836
3 年以上	72,715,192
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,193,311,628

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,175,835,307	1,481,172,560
代垫第三方费用	6,306,299	6,467,458
代垫款项	2,640,370	2,737,995
押金	1,140,822	1,703,553
门店备用金	1,405,783	1,594,525
电子钱包随时提现资金	2,095,411	1,450,542
员工借支	2,515,876	1,154,652
其他	1,371,760	943,990
减：坏账准备	(13,143,298)	(17,827,607)
合计	1,180,168,330	1,479,397,668

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	17,827,607			17,827,607
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	74,767			74,767
本期转回	4,759,076			4,759,076
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	13,143,298			13,143,298

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核销	其他变动	

			回			
坏账准备	17,827,607	74,767	4,759,076			13,143,298
合计	17,827,607	74,767	4,759,076			13,143,298

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
发祥地公司	控股子公司	415,949,101	两年以内	35	
药圣堂公司	控股子公司	156,850,426	三年以内	13	
陕西公司	控股子公司	154,591,463	一年以内	13	
常州万仁公司	控股子公司	101,774,663	三年以内	9	
安徽百姓缘公司	控股子公司	56,362,604	两年以内	5	
合计	/	885,528,257	/	75	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,703,210,359	7,352,354	2,695,858,005	2,681,633,059	7,352,354	2,674,280,705
对联营、合营企业投资	38,169,457		38,169,457	37,399,732		37,399,732
合计	2,741,379,816	7,352,354	2,734,027,462	2,719,032,791	7,352,354	2,711,680,437

## (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	42,376,383	10,000,000		52,376,383		
广西老百姓	285,444,127			285,444,127		
天津老百姓	166,915,787			166,915,787		
常州万仁公司	88,400,000			88,400,000		
药圣堂公司	102,934,900			102,934,900		
丰沃达公司	90,000,000			90,000,000		
安徽百姓缘	248,459,205			248,459,205		
兰州惠仁堂	348,400,000			348,400,000		
扬州百信缘	130,000,000			130,000,000		
江苏百佳惠	66,300,000			66,300,000		
通辽泽强	271,370,000			271,370,000		
镇江华康	67,600,000			67,600,000		
隆泰源	67,320,000			67,320,000		
南通普泽	117,300,000			117,300,000		
邻加医	51,000,000			51,000,000		
江苏海鹏	79,750,000			79,750,000		
临沂仁德	68,340,000			68,340,000		
三品堂	33,000,000			33,000,000		
山西百汇	110,925,000			110,925,000		
衡阳老百姓	25,943,700	6,377,300		32,321,000		
江苏丰沃达	100,000,000			100,000,000		
其他	119,853,957	5,200,000		125,053,957		7,352,354
合计	2,681,633,059	21,577,300		2,703,210,359		7,352,354

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
湖南 医药 集团	37,39 9,732			(619, 186)						36,78 0,546	
百高		1,470 ,000		(81,0 89)						1,388 ,911	
小计	37,39 9,732	1,470 ,000		(700, 275)						38,16 9,457	
合计	37,39 9,732	1,470 ,000		(700, 275)						38,16 9,457	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,442,304,603	973,890,988	1,169,248,527	758,448,080
其他业务	38,808,649	8,433,645	29,366,631	4,202,903
合计	1,481,113,252	982,324,633	1,198,615,158	762,650,983

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	252,353,394	453,102,806
权益法核算的长期股权投资收益	(700,275)	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	251,653,119	453,102,806

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(463,751)	
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）	43,129,148	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,844,166)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	(9,388,003)	
少数股东权益影响额	(1,400,399)	
合计	29,032,829	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.06	1.18	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.28	1.07	1.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸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：谢子龙

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用