

公司代码：603233

公司简称：大参林

大参林医药集团股份有限公司 2021 年第一季度报告



大参林dashenlin

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	11

一、重要提示

- 2.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 2.3 公司负责人柯云峰、主管会计工作负责人彭广智及会计机构负责人（会计主管人员）陈伟峰保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 2.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.5 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	15,506,606,931.34	12,331,926,019.36	25.74
归属于上市公司 股东的净资产	5,542,840,416.15	5,384,805,692.48	2.93
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的 现金流量净额	512,323,191.39	321,096,892.21	59.55
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	4,059,026,978.30	3,362,201,694.67	20.73
归属于上市公司 股东的净利润	340,552,787.95	280,268,307.91	21.51
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润	338,825,137.61	270,621,184.75	25.20
加权平均净资产 收益率(%)	6.13	6.15	减少 0.02 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.52	0.43	20.93
稀释每股收益 (元/股)	0.52	0.43	20.93

主要会计数据和财务指标的说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。按照新租赁准则衔接规定，根据首次执行新租赁准则时的累积影响数，调整本年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

1、资产负债表：由于经营性承租合同的存在，资产和负债同时增加。

2、利润表：新租赁准则下新增了对相应租赁负债按实际利率法计提的“利息费用”和对使用权资产计提的“折旧费用”，已确认使用权资产和租赁负债的承租合同支出不再计入“租赁费用”。同一租赁合同总支出将呈现“前高后低”的特点，但租赁期内总支出与原准则下相等。

3、现金流量表：新租赁准则对现金流总额不构成影响，只影响现金流量表项目列示，原计入经营活动现金流出的租赁费在筹资活动中列示(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-530,694.95	
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	4,253,490.20	
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	526,500.00	
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	890,657.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,149,069.78	股份支付 2,408,035.46 元, 个税减免 258,965.68 元。
少数股东权益影响额(税后)	-553,860.91	
所得税影响额	-709,371.27	
合计	1,727,650.34	

2.6 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表
单位：股

股东总数(户)				14,254		
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
柯金龙	140,388,802	21.32	0	质押	22,809,600	境内自然人
柯云峰	140,388,801	21.32	0	无	0	境内自然人
柯康保	103,120,800	15.66	0	质押	10,350,000	境内自然人
柯舟	28,080,000	4.26	0	质押	3,850,000	境内自然人
香港中央结算有限公司	17,110,794	2.6	0	无	0	其他
宋茗	13,921,981	2.11	0	质押	3,848,400	境内自然人
刘景荣	12,436,977	1.89	0	无	0	境内自然人

梁小玲	12,402,936	1.88	0	无	0	境内自然人
邹朝珠	11,672,294	1.77	0	无	0	境内自然人
王春婵	11,232,000	1.71	0	质押	2,360,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
柯金龙	140,388,802	人民币普通股	140,388,802			
柯云峰	140,388,801	人民币普通股	140,388,801			
柯康保	103,120,800	人民币普通股	103,120,800			
柯舟	28,080,000	人民币普通股	28,080,000			
香港中央结算有限公司	17,110,794	人民币普通股	17,110,794			
宋茗	13,921,981	人民币普通股	13,921,981			
刘景荣	12,436,977	人民币普通股	12,436,977			
梁小玲	12,402,936	人民币普通股	12,402,936			
邹朝珠	11,672,294	人民币普通股	11,672,294			
王春婵	11,232,000	人民币普通股	11,232,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，柯云峰、柯康保、柯金龙为一致行动人；2、柯云峰、柯康保、柯金龙为兄弟关系，柯舟为柯康保之子，邹朝珠为柯康保之配偶，梁小玲为柯云峰之配偶，王春婵为柯金龙之配偶，股东柯秀容为柯云峰、柯康保、柯金龙之姐。 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					

2.7 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目	期末/期初至报告期	年初/上年同期幅度	幅度	变动原因
其他流动资产	203,345,639.63	418,637,199.53	-51.43%	主要系年初数为2020年12月31日审定数，未调整执行新租赁准则金额所致

其他非流动金融资产	200,313,827.58	149,981,000.00	33.56%	主要系增加联营企业的投资款所致
使用权资产	3,206,064,717.87			主要系年初数为2020年12月31日审定数,未调整执行新租赁准则金额所致
递延所得税资产	92,379,878.18	41,528,761.98	122.45%	主要系年初数为2020年12月31日审定数,未调整执行新租赁准则金额所致
短期借款	86,572,177.32	190,859,323.15	-54.64%	主要系偿还借款所致
应付职工薪酬	172,958,721.94	353,636,116.17	-51.09%	主要系年初含有计提年度年终奖所致
应交税费	276,210,846.29	193,065,409.12	43.07%	主要系本季度增加销售所计提的相关税费所致
租赁负债	2,386,413,241.77			主要系年初数为2020年12月31日审定数,未调整执行新租赁准则金额所致
一年内到期的非流动负债	852,235,247.48	1,041,666.73	81714.58%	主要系年初数为2020年12月31日审定数,未调整执行新租赁准则金额所致
管理费用	185,458,910.38	137,843,345.22	34.54%	主要系本年度需摊销2020年度限制性股票激励分摊费用5,507.21万元,本期摊销1,376.80万元所致
研发费用	1,929,524.57	153,197.67	1159.50%	主要系集团新医疗事业组互联网医院系统研发费用增加所致
财务费用	33,222,780.76	451,921.00	7251.46%	主要系新租赁准则摊销费用及本期可转债计提利息所致
其他收益	29,330,063.93	18,756,270.22	56.37%	主要系免征增值税随小规模门店数增多增加所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-419,132.66	-977,842.49	57.14%	主要系账龄结构变动所致
资产处置收	-530,694.95	-44,363.26	1096.25%	主要系资产处置金额

益（损失以“-”号填列）				增加所致
经营活动产生的现金流量净额	512,323,191.40	321,096,892.21	59.55%	主要系上年同期未还原执行新租赁准则金额所致
投资活动产生的现金流量净额	-294,776,372.98	181,237,178.73	-262.65%	主要系增加联营企业的投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-359,415,032.97	84,173,942.99	-526.99%	主要系上年同期未还原执行新租赁准则金额所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 门店扩张情况

截至2021年03月31日，公司拥有门店6,451家（含加盟店394家），总经营面积533,080.35平方米（不含加盟店面积），2021年1-3月，公司净增门店431家，其中：新开门店294家，收购门店76家，加盟店79家，关闭门店18家。区域分布如下：

地区	2021年1-3月					
	本年新增情况				本年闭店	总数
	自建	收购	加盟	小计		
华南地区	244		75	319	8	5018
华东地区	17	46	3	66	4	449
华中地区	23		1	24	4	740
东北、华北及西北地区	10	30	0	40	2	244
总计	294	76	79	449	18	6451

说明：报告期内关闭18家门店，主要原因：地方性规划，资源整合及策略性调整等因素。

3.2.2 报告期公司直营门店经营效率情况

地区	2021年1-3月		
	门店数（家）	门店有效月均经营面积（平方米）	有效月均平效（含税，元/平方米）
华南地区	4672	405,336.00	2,669.30
华东地区	434	38,858.00	1,710.91
华中地区	707	67,434.00	2,052.49
东北、华北及西北地区	244	21,452.35	2,255.27
合计	6057	533,080.35	2,504.49

3.2.3 直营门店取得医保资质情况

截止2021年03月31日，公司共6057家直营连锁门店，已取得各类“医疗保险定点零售药店”资格的药店达5157家，其中2021年1-3月份新增医保门店462家，医保门店总数占公司直营药店总数的85.14%。

地区	直营门店数（家）	获得各类医保资格门店数（家）	占药店总数比例（%）
华南地区	4672	4031	86.28
华东地区	434	314	72.35
华中地区	707	611	86.42
东北、华北及西北地区	244	201	82.38
总计	6057	5157	85.14

华南地区包括：广东省、广西省；

华东地区包括：江西省、浙江省、福建省、江苏省；

华中地区包括：河南省；

华北、东北及西北地区：河北省、黑龙江省、陕西省。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

报告期内，公司主要发生了14起同行业投资并购业务，其中，以前年度并购项目于本年度完成交割4起，待交割5起；新签并购项目5起；涉及门店数为371家（其中已签约未交割门店295家）；2起参股投资项目，投资成本为5,993万元，具体情况如下：

（1）2019年9月，公司与王利群、王勤签订《合作协议》，约定由王利群、王勤出资成立一家医药连锁公司（以下简称新公司），并将其名下的5家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后，公司收购新公司股权。2021年2月完成整合，公司与新公司（黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司）签订《增资扩股协议》以9,461万元获得新公司51%股权，该项目于2021年3月完成交割，交割时门店数量为13家。

（2）2020年7月，大参林集团控股子公司信阳大参林百姓福医药连锁有限公司与李文平、张为国签订《合作协议》，约定由李文平、张为国组建新公司，并将其名下原淮滨县康民堂药品零售连锁有限责任公司10家门店资产和业务整合注入新公司淮滨县大参林康民堂医药连锁有限公司，信阳百姓福公司以1,342.25万元收购新公司51%股权，该项目已经完成新设公司并签署《股权转让协议》，2021年3月增资达成控股51%，该项目正在办理工商变更。

（3）2020年11月，子公司南通市江海大药房连锁有限公司与建湖县时代大药房有限公司、建湖县时代盛世大药房有限公司、建湖县时代健宁大药房有限公司、建湖县时代文汇大药房有限

公司、建湖县时代平民大药房有限公司、建湖县时代爱信大药房有限公司、建湖县时代兴建大药房有限公司签订《资产收购合同》，约定以 1,500 万元收购上述 7 家门店相关资产和业务，该资产收购项目 2021 年 1 月完成交割。

(4) 2020 年 11 月，公司及子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司与栾斌、谭东伟签订《增资扩股协议》，约定由大参林医药集团股份有限公司以 2,040.79 万元、鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司以 544.21 万元各自增资牡丹江天利医药连锁有限公司，分别获取该公司 15%和 4%的股权，涉及门店 28 家门店，该项目正在进行中。

(5) 2020 年 12 月，子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司与孙伟、张晖签订《股权转让协议》，约定以 3,829.00 万元收购其拥有的鸡西市长寿堂创新药房连锁有限公司 100%股权，涉及门店 17 家，该项目于 2021 年 2 月完成交割。

(6) 2020 年 12 月，子公司南通市江海大药房连锁有限公司与乐平市展顺企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 4,296.00 万元收购其持有的泰州市国泰大药房连锁有限公司 65%股权，涉及门店 39 家，该项目于 2021 年 3 月完成交割。

(7) 2020 年 12 月，公司及子公司保定市益民医药零售连锁有限公司与乐平市天睿企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 2,330.80 万元收购其持有的河北益友医药连锁有限公司 56%股权(公司占 51%，保定益民占 5%股权)，涉及门店 26 家，该项目正在进行中。

(8) 2020 年 12 月，公司及子公司保定市益民医药零售连锁有限公司与乐平市利宏企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 711.00 万元收购其持有的保定市旭康医药有限公司 56%股权(公司占 51%，保定益民占 5%股权)，涉及门店 15 家，该项目正在进行中。

(9) 2020 年 12 月，子公司南通市江海大药房连锁有限公司与石华英、薛洁、盛国英、居晓霞、许建刚、常州市健安大药房有限公司签订《合作协议书》，约定出资成立一家医药连锁公司(以下简称新公司)，并将其名下的 19 家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后，子公司南通江海以 2,298.00 万元收购新公司 65%股权，该项目正在进行中。

(10) 2021 年 1 月，公司与重庆万家燕医院有限公司签订《股权转让协议》，公司以 3,408 万元收购其持有重庆万家燕大药房连锁有限公司 19%的股权，目标公司拥有门店 125 家，该项目股权转让手续已于 2021 年 1 月完成。

(11) 2021 年 1 月，子公司南通市江海大药房连锁有限公司与南通市崇川区同济大药房连锁有限公司签订《资产收购合同》，约定以 780 万元收购南通市崇川区同济大药房连锁有限公司 11 家门店相关资产和业务，该项目正在进行中。

(12) 2021 年 2 月, 子公司河南大参林药店连锁有限公司与潘雪花、王智军签订《股权收购合同》, 约定以 6,834.416 万元收购其持有河南省炎黄大药房连锁有限公司 51% 的股权, 涉及门店 59 家, 该项目正在进行中。

(13) 2021 年 2 月, 公司与青神星辰商务服务合伙企业(普通合伙)签订《股权转让协议》, 以 3,153 万元收购其持有的德阳大成家人健康连锁药房有限公司 51% 的股权, 涉及门店 49 家, 该项目正在进行中。

(14) 2021 年 2 月, 公司与乐平市康达企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》, 约定以 3,731 万元收购其持有的徽山县润康广场医药连锁有限公司 51% 的股权, 涉及门店 33 家, 该项目正在进行中。

(15) 2021 年 2 月, 公司及子公司黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司与邵万义、邵楠签订《股权转让协议》, 以 2,322 万元分别收购其持有的齐齐哈尔新特药品连锁有限公司 46% 和 10% 的股权, 涉及门店 18 家, 该项目正在进行中。

(16) 2021 年 3 月, 公司及子公司西安欣康大药房连锁有限公司与陈建林、姚爱琴签订《股权转让协议》, 约定以 4,690 万分别收购其持有西安万百泉医药有限公司 51% 和 5% 的股权, 涉及门店 55 家, 该项目正在进行中。

3.4 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重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	大参林医药集团股份有限公司
法定代表人	柯云峰
日期	2021 年 4 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:大参林医药集团股份有限公司

单位: 元币种:人民币审计类型: 未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		

货币资金	3,427,923,538.54	3,750,371,716.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	618,427,764.83	689,977,808.22
衍生金融资产		
应收票据	434,358.60	13,560.00
应收账款	490,181,591.53	432,307,991.46
应收款项融资		
预付款项	82,284,859.56	96,500,889.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	240,782,465.79	226,971,555.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,902,950,292.77	2,682,529,019.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,345,639.63	418,637,199.53
流动资产合计	7,966,330,511.25	8,297,309,739.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	273,623.36	320,089.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	200,313,827.58	149,981,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,110,989,309.84	1,116,255,067.06
在建工程	194,096,988.15	170,905,212.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,206,064,717.87	
无形资产	574,356,168.59	489,976,976.84
开发支出	42,074,134.41	48,551,967.22
商誉	1,472,458,783.34	1,333,774,290.69
长期待摊费用	484,940,063.19	523,303,440.77
递延所得税资产	92,379,878.18	41,528,761.98
其他非流动资产	162,328,925.58	160,019,474.31

非流动资产合计	7,540,276,420.09	4,034,616,280.25
资产总计	15,506,606,931.34	12,331,926,019.36
流动负债：		
短期借款	86,572,177.32	190,859,323.15
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	2,551,685,293.68	2,564,268,186.76
应付账款	1,594,923,845.41	1,650,558,972.93
预收款项		
合同负债	60,623,138.59	68,105,257.44
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	172,958,721.94	353,636,116.17
应交税费	276,210,846.29	193,065,409.12
其他应付款	436,370,213.98	441,180,743.72
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	852,235,247.48	1,041,666.73
其他流动负债	5,408,917.06	5,754,130.90
流动负债合计	6,036,988,401.75	5,468,469,806.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,216,701,083.49	1,207,283,379.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,386,413,241.77	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,318,367.78	83,272,931.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,692,432,693.04	1,290,556,310.46
负债合计	9,729,421,094.79	6,759,026,117.38

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	658,621,154.00	658,621,154.00
其他权益工具	189,970,551.33	189,970,551.33
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,754,838,619.12	1,761,891,345.23
减：库存股	99,406,996.09	99,406,996.09
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,373,178.57	246,373,178.57
一般风险准备		
未分配利润	2,792,443,909.22	2,627,356,459.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,542,840,416.15	5,384,805,692.48
少数股东权益	234,345,420.40	188,094,209.50
所有者权益（或股东权益）合计	5,777,185,836.55	5,572,899,901.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,506,606,931.34	12,331,926,019.36

公司负责人：柯云峰主管会计工作负责人：彭广智会计机构负责人：陈伟峰

母公司资产负债表

2021年3月31日

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,334,016,231.93	2,774,891,396.72
交易性金融资产	157,872,833.31	208,881,972.60
衍生金融资产		
应收票据	33,775,283.27	
应收账款	899,749,120.47	823,955,696.57
应收款项融资		
预付款项	20,064,396.94	16,588,820.12
其他应收款	2,133,268,329.89	1,950,668,982.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	789,004,889.08	887,077,733.19
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	207,070,326.16	217,634,872.95
流动资产合计	6,574,821,411.05	6,879,699,474.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,798,693,402.24	1,654,100,568.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	165,521,000.00	131,441,000.00
投资性房地产		
固定资产	74,023,799.11	76,693,639.86
在建工程	141,314,128.47	133,286,798.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	426,903,678.41	
无形资产	290,759,257.11	286,168,600.84
开发支出	2,382,110.30	
商誉	11,557,572.59	11,557,572.59
长期待摊费用	85,463,855.22	89,201,982.26
递延所得税资产	14,483,523.22	2,942,368.42
其他非流动资产	102,449,670.48	108,394,257.37
非流动资产合计	3,113,551,997.15	2,493,786,788.05
资产总计	9,688,373,408.20	9,373,486,263.03
流动负债：		
短期借款	12,322,177.32	177,859,323.15
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,531,851,602.03	1,547,103,931.74
应付账款	983,749,155.63	1,002,816,920.22
预收款项		
合同负债	1,041,314,457.51	1,059,799,331.08
应付职工薪酬	34,559,577.89	72,524,525.43
应交税费	106,105,553.93	73,451,866.43
其他应付款	319,598,501.37	344,181,096.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	147,702,565.68	
其他流动负债	109,923,739.34	115,435,495.44
流动负债合计	4,287,127,330.70	4,393,172,489.69
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	1,216,701,083.49	1,207,283,379.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	305,151,635.48	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,234,480.71	12,704,480.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,535,087,199.68	1,219,987,859.81
负债合计	5,822,214,530.38	5,613,160,349.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	658,621,154.00	658,621,154.00
其他权益工具	189,970,551.33	189,970,551.33
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,816,269,083.51	1,800,093,028.16
减：库存股	99,406,996.09	99,406,996.09
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,373,178.57	246,373,178.57
未分配利润	1,054,331,906.50	964,674,997.56
所有者权益（或股东权益）合计	3,866,158,877.82	3,760,325,913.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,688,373,408.20	9,373,486,263.03

公司负责人：柯云峰主管会计工作负责人：彭广智会计机构负责人：陈伟峰

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	4,059,026,978.30	3,362,201,694.67
其中：营业收入	4,059,026,978.30	3,362,201,694.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,635,389,882.44	2,996,866,124.63

其中：营业成本	2,460,650,251.96	2,089,783,531.87
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	14,592,705.38	14,298,096.62
销售费用	939,535,709.39	754,336,032.25
管理费用	185,458,910.38	137,843,345.22
研发费用	1,929,524.57	153,197.67
财务费用	33,222,780.76	451,921.00
其中：利息费用	50,044,882.61	1,620,084.06
利息收入	23,996,070.03	9,041,689.23
加：其他收益	29,330,063.93	18,756,270.22
投资收益（损失以“-”号填列）	5,967,303.47	7,671,806.37
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		
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）	526,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,768,992.67	-2,115,052.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-419,132.66	-977,842.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-530,694.95	-44,363.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	456,742,142.98	388,626,388.54
加：营业外收入	2,443,073.37	2,125,741.99
减：营业外支出	1,552,416.32	1,256,322.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	457,632,800.03	389,495,807.60
减：所得税费用	109,642,170.11	104,746,668.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	347,990,629.92	284,749,138.62
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	347,990,629.92	284,749,138.62
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)	340,552,787.95	280,268,307.91
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	7,437,841.97	4,480,830.71
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		
	347,990,629.92	284,749,138.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	340,552,787.95	280,268,307.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	7,437,841.97	4,480,830.71
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.52	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.52	0.43

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。

公司负责人：柯云峰 主管会计工作负责人：彭广智 会计机构负责人：陈伟峰

母公司利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业收入	1,751,659,408.05	1,469,465,245.24
减：营业成本	1,375,785,680.53	1,180,558,204.69
税金及附加	3,511,178.01	3,655,360.39
销售费用	140,308,246.40	138,813,928.54
管理费用	86,217,604.79	60,558,860.56
研发费用	1,127,180.93	
财务费用	-2,592,401.98	-3,318,943.80
其中：利息费用	16,982,030.81	1,373,369.60
利息收入	21,225,065.05	7,173,702.05
加：其他收益	16,991,573.18	642,873.19
投资收益（损失以“-”号填列）	2,486,707.56	7,858,805.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	526,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-931,249.00	-1,578,087.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	541,289.36	-427,801.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-409,829.16	-13,424.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	166,506,911.31	95,680,200.54
加：营业外收入	994,980.76	496,924.71
减：营业外支出	593,982.46	198,233.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,907,909.61	95,978,892.21
减：所得税费用	42,635,633.45	26,717,705.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,272,276.16	69,261,186.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,272,276.16	69,261,186.54
（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	124,272,276.16	69,261,186.54
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：柯云峰主管会计工作负责人：彭广智会计机构负责人：陈伟峰

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,438,891,641.94	3,792,615,174.40
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	526,072,001.42	649,514,624.17
经营活动现金流入小计	4,964,963,643.36	4,442,129,798.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,702,539,892.81	2,271,668,829.26
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	661,075,399.72	554,259,024.30
支付的各项税费	158,043,253.16	141,911,737.65
支付其他与经营活动有关的现金	930,981,906.28	1,153,193,315.15
经营活动现金流出小计	4,452,640,451.97	4,121,032,906.36
经营活动产生的现金流量净额	512,323,191.39	321,096,892.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	850,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,524,317.37	8,247,456.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,881,740.64	3,291,812.38
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	861,406,058.01	911,539,269.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,225,464.21	127,456,610.70
投资支付的现金	818,029,300.00	520,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	143,927,666.78	82,845,479.64
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,156,182,430.99	730,302,090.34
投资活动产生的现金流量净额	-294,776,372.98	181,237,178.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	175,322,612.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	175,322,612.62
偿还债务支付的现金	170,418,041.10	61,360,770.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,140,520.13	1,620,084.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	247,856,471.74	28,167,815.57
筹资活动现金流出小计	419,415,032.97	91,148,669.63
筹资活动产生的现金流量净额	-359,415,032.97	84,173,942.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-141,868,214.56	586,508,013.93
加：期初现金及现金等价物余额	3,271,821,538.66	1,180,113,056.61
六、期末现金及现金等价物余额	3,129,953,324.10	1,766,621,070.54

公司负责人：柯云峰主管会计工作负责人：彭广智会计机构负责人：陈伟峰

母公司现金流量表

2021年1—3月

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,990,776,606.10	1,855,624,903.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	145,973,747.31	226,065,502.42
经营活动现金流入小计	2,136,750,353.41	2,081,690,406.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,530,602,789.21	1,415,007,652.34
支付给职工及为职工支付的现金	119,830,711.83	116,171,890.96
支付的各项税费	52,609,896.09	50,149,682.26
支付其他与经营活动有关的现金	414,542,056.72	365,531,979.95
经营活动现金流出小计	2,117,585,453.85	1,946,861,205.51
经营活动产生的现金流量净额	19,164,899.56	134,829,200.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,831,748.87	8,247,456.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,256,805.16	839,393.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	374,088,554.03	909,086,850.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,975,592.74	46,517,463.75
投资支付的现金	358,029,300.00	520,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	135,788,917.00	113,651,280.31
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	548,793,809.74	680,168,744.06
投资活动产生的现金流量净额	-174,705,255.71	228,918,106.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		167,209,707.77
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		167,209,707.77
偿还债务支付的现金	167,209,707.77	52,680,770.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	791,318.90	2,746,739.20
支付其他与筹资活动有关的现金	55,858,890.93	28,167,815.57
筹资活动现金流出小计	223,859,917.60	83,595,324.77
筹资活动产生的现金流量净额	-223,859,917.60	83,614,383.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-379,400,273.75	447,361,689.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,664,520,226.15	867,948,105.45
六、期末现金及现金等价物余额	2,285,119,952.40	1,315,309,795.26

公司负责人：柯云峰 主管会计工作负责人：彭广智 会计机构负责人：陈伟峰

4.2 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,750,371,716.05	3,750,371,716.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	689,977,808.22	689,977,808.22	
衍生金融资产			
应收票据	13,560.00	13,560.00	
应收账款	432,307,991.46	432,307,991.46	
应收款项融资			
预付款项	96,500,889.29	96,500,889.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	226,971,555.12	226,971,555.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,682,529,019.44	2,682,529,019.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

2021 年第一季度报告

其他流动资产	418,637,199.53	259,493,135.00	-159,144,064.53
流动资产合计	8,297,309,739.11	8,138,165,674.58	-159,144,064.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	320,089.33	320,089.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	149,981,000.00	149,981,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,116,255,067.06	1,116,255,067.06	
在建工程	170,905,212.05	170,905,212.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,159,180,709.81	3,159,180,709.81
无形资产	489,976,976.84	489,976,976.84	
开发支出	48,551,967.22	48,551,967.22	
商誉	1,333,774,290.69	1,333,774,290.69	
长期待摊费用	523,303,440.77	523,303,440.77	
递延所得税资产	41,528,761.98	95,465,819.47	53,937,057.49
其他非流动资产	160,019,474.31	122,762,332.40	-37,257,141.91
非流动资产合计	4,034,616,280.25	7,210,476,905.64	3,175,860,625.39
资产总计	12,331,926,019.36	15,348,642,580.22	3,016,716,560.86
流动负债：			
短期借款	190,859,323.15	190,859,323.15	
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	2,564,268,186.76	2,564,268,186.76	
应付账款	1,650,558,972.93	1,650,558,972.93	
预收款项			
合同负债	68,105,257.44	68,105,257.44	
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	353,636,116.17	353,636,116.17	
应交税费	193,065,409.12	193,065,409.12	
其他应付款	441,180,743.72	441,180,743.72	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,041,666.73	864,532,104.31	863,490,437.58
其他流动负债	5,754,130.90	5,754,130.90	
流动负债合计	5,468,469,806.92	6,331,960,244.50	863,490,437.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	1,207,283,379.10	1,207,283,379.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,328,691,461.45	2,328,691,461.45
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	83,272,931.36	83,272,931.36	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	1,290,556,310.46	3,619,247,771.91	2,328,691,461.45
负债合计	6,759,026,117.38	9,951,208,016.41	3,192,181,899.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,621,154.00	658,621,154.00	
其他权益工具	189,970,551.33	189,970,551.33	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,761,891,345.23	1,761,891,345.23	
减：库存股	99,406,996.09	99,406,996.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	246,373,178.57	246,373,178.57	
一般风险准备			
未分配利润	2,627,356,459.44	2,455,408,852.11	-171,947,607.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,384,805,692.48	5,212,858,085.15	-171,947,607.33
少数股东权益	188,094,209.50	184,576,478.66	-3,517,730.84
所有者权益（或股东权益）合计	5,572,899,901.98	5,397,434,563.81	-175,465,338.17
负债和所有者权益（或股东权益）总	12,331,926,019.36	15,348,642,580.22	3,016,716,560.86

计			
---	--	--	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,774,891,396.72	2,774,891,396.72	
交易性金融资产	208,881,972.60	208,881,972.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	823,955,696.57	823,955,696.57	
应收款项融资			
预付款项	16,588,820.12	16,588,820.12	
其他应收款	1,950,668,982.83	1,950,668,982.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	887,077,733.19	887,077,733.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	217,634,872.95	208,410,628.74	-9,224,244.21
流动资产合计	6,879,699,474.98	6,870,475,230.77	-9,224,244.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,654,100,568.21	1,654,100,568.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	131,441,000.00	131,441,000.00	
投资性房地产			
固定资产	76,693,639.86	76,693,639.86	
在建工程	133,286,798.50	133,286,798.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		457,234,011.32	457,234,011.32

2021 年第一季度报告

无形资产	286,168,600.84	286,168,600.84	
开发支出			
商誉	11,557,572.59	11,557,572.59	
长期待摊费用	89,201,982.26	89,201,982.26	
递延所得税资产	2,942,368.42	14,480,824.16	11,538,455.74
其他非流动资产	108,394,257.37	86,787,155.38	-21,607,101.99
非流动资产合计	2,493,786,788.05	2,940,952,153.12	447,165,365.07
资产总计	9,373,486,263.03	9,811,427,383.89	437,941,120.86
流动负债：			
短期借款	177,859,323.15	177,859,323.15	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,547,103,931.74	1,547,103,931.74	
应付账款	1,002,816,920.22	1,002,816,920.22	
预收款项			
合同负债	1,059,799,331.08	1,059,799,331.08	
应付职工薪酬	72,524,525.43	72,524,525.43	
应交税费	73,451,866.43	73,451,866.43	
其他应付款	344,181,096.20	344,181,096.20	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		151,160,278.99	151,160,278.99
其他流动负债	115,435,495.44	115,435,495.44	-
流动负债合计	4,393,172,489.69	4,544,332,768.68	151,160,278.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,207,283,379.10	1,207,283,379.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		321,396,209.09	321,396,209.09
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	12,704,480.71	12,704,480.71	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,219,987,859.81	1,541,384,068.90	321,396,209.09
负债合计	5,613,160,349.50	6,085,716,837.58	472,556,488.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,621,154.00	658,621,154.00	
其他权益工具	189,970,551.33	189,970,551.33	

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,800,093,028.16	1,800,093,028.16	
减：库存股	99,406,996.09	99,406,996.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	246,373,178.57	246,373,178.57	-
未分配利润	964,674,997.56	930,059,630.34	-34,615,367.22
所有者权益（或股东权益）合计	3,760,325,913.53	3,725,710,546.31	-34,615,367.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,373,486,263.03	9,811,427,383.89	437,941,120.86

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用