



# 青岛百洋医药股份有限公司

(地址：青岛市市北区开封路 88 号)

## 向不特定对象发行可转换公司债券 预案（修订稿）

二〇二二年五月

## 发行人声明

1、青岛百洋医药股份有限公司（以下简称公司、百洋医药）及董事会全体成员保证本预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险，由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审批机关对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准，且最终以中国证监会注册的方案为准。

## 重要提示

1、本次向不特定对象发行证券方式：向不特定对象发行总额不超过人民币86,000.00万元（含）可转换公司债券（以下简称“本次发行”）。具体发行数额由股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

2、关联方是否参与本次向不特定对象发行：本次发行的可转换公司债券可向公司原股东实施优先配售，向原股东优先配售的具体比例由股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。该等优先配售将须遵守《中华人民共和国证券法》或任何其它政府或监管机构的所有适用法律法规，方可落实。

## 释义

在本发行预案中，除非文义另有说明，下列简称具有如下释义：

发行人、公司、股份公司、百洋医药	指	青岛百洋医药股份有限公司
公司控股股东、百洋集团	指	百洋医药集团有限公司
公司实际控制人	指	付钢
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛百洋医药股份有限公司章程》
本次发行/本次可转债	指	青岛百洋医药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的行为
本预案	指	青岛百洋医药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）
募集资金	指	本次发行所募集的资金
最近三年及一期、报告期	指	2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-3月
元、万元	指	人民币元、万元
百洋连锁	指	青岛百洋健康药房连锁有限公司
承德柏健	指	承德柏健医药有限责任公司
北京承善堂	指	北京承善堂健康科技有限公司
青岛承善堂	指	青岛承善堂健康科技有限公司
青岛东源	指	青岛东源生物科技有限公司，曾用名青岛菩提医用材料有限公司
健康科技	指	青岛百洋健康科技有限公司
康健电商	指	青岛百洋康健电子商务有限公司
百洋物流	指	青岛百洋医药物流有限公司
百洋易美	指	青岛百洋易美科技有限公司，原名为青岛乐葆健康科技有限公司
北京万维	指	北京万维医药有限公司
易康药房	指	青岛百洋易康智慧药房有限公司
上海大药房	指	上海百洋大药房有限公司
莒南药房	指	莒南百洋药房有限公司
百洋盛汇	指	青岛百洋盛汇医疗设备有限公司
江西百洋	指	江西百洋医药有限公司，原名为江西贝瓦药业有限公司
青岛联瀚	指	青岛联瀚一格商贸有限公司

天津百洋	指	天津百洋医药有限公司，原名天津市康瑞达医药有限公司
天津百洋医疗	指	天津百洋医疗器械有限公司
山东百洋	指	山东百洋医药科技有限公司
柏元医学	指	柏元医学科技（山东）有限公司
汇康药房	指	北京百洋汇康智慧药房有限公司
萌驼日化	指	青岛萌驼日化有限公司，原名为青岛萌驼慧选电子商务有限公司
北京百洋	指	北京百洋汇众健康科技有限公司
上海百洋慧	指	上海百洋慧智能医疗科技有限公司
百洋西岸	指	青岛百洋西岸医药科技有限公司
健康产业	指	百洋健康产业国际商贸有限公司
海外商贸	指	百洋科技海外商贸有限公司
香港威坦因	指	香港威坦因健康产业集团有限公司
百洋集团有限（HK）	指	百洋集团有限公司（HK）
香港慧康	指	香港慧康生物商贸有限公司
青岛典众	指	青岛典众文化传播有限公司
北京百洋智心	指	北京百洋智心医学研究有限公司
百洋智合	指	北京百洋智合医学成果转化服务有限公司
青岛纽特舒玛	指	青岛纽特舒玛健康科技有限公司
美国纽特舒玛	指	Nutrasumma INC.
珠海安士	指	珠海安士药业有限公司，曾为发行人控股子公司

本预案中所列数据可能因四舍五入原因，与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

## 一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规及规范性文件的有关规定，经青岛百洋医药股份有限公司董事会对公司实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的资格和条件。

## 二、本次发行概况

### （一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”）。该可转债及未来转换的股票将在深圳证券交易所上市。

### （二）发行规模

根据有关法律法规及公司目前情况，本次可转债的发行总额不超过人民币8.60亿元（含8.60亿元），具体发行数额由股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在上述额度范围内确定。

### （三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为人民币100元，按面值发行。

### （四）可转债存续期限

本次发行的可转债的存续期限为自发行之日起六年。

### （五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

### （六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式,到期归还所有未转换成公司股票的可转换公司债券本金和最后一年利息。

## 1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。年利息的计算公式为:

$$I=B \times i$$

I: 指年利息额;

B: 指本次发行的可转债持有人在计息年度(以下简称“当年”或“每年”)付息债权登记日持有的可转债票面总金额;

i: 指可转债当年票面利率。

## 2、付息方式

(1) 本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式,计息起始日为可转债发行首日。

(2) 付息日: 每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日,则顺延至下一个交易日,顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

(3) 付息债权登记日: 每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日,公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前(包括付息债权登记日)申请转换成公司股票的可转债,公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 本次发行的可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担。

## (七) 转股期限

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债持有人对转股或者不转股有选择权,并于转股

的次日成为公司股东。

#### (八) 转股价格的确定

本次发行的可转债的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格由公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场状况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额÷该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额÷该日公司股票交易总量。

#### (九) 转股价格的调整方式及计算方式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按下述公式对转股价格进行调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1=P_0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1=(P_0+A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1=(P_0+A \times k) \div (1+n+k)$ ；

派发现金股利： $P_1=P_0-D$ ；

上述三项同时进行： $P_1=(P_0-D+A \times k) \div (1+n+k)$ 。

其中， $P_0$ 为调整前转股价， $n$ 为该次送股率或转增股本率， $k$ 为该次增发新股率或配股率， $A$ 为该次增发新股价或配股价， $D$ 为该次每股派发现金股利， $P_1$ 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登公告，并于公告中载明转股价格调

整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后、转换股票登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

## （十）转股价格向下修正条款

### 1、修正条件和修正幅度

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格低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

### 2、修正程序

公司向下修正转股价格时，须在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格修正公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后、转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

## (十一) 转股股数的确定方式

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V\div P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 为转股数量，V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额，P 为申请转股当日有效的转股价格。

本次发行可转债的持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的可转债余额及该余额对应的当期应计利息。

## (十二) 赎回条款

### 1、到期赎回条款

在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格由公司股东大会授权公司董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

### 2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述情形的任意一种出现时，公司有权决定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：

(1) 在转股期内，如果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格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

(2) 当本次发行的可转债未转股余额不足人民币 3,000.00 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B\times i\times t\div 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将被赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

### **(十三) 回售条款**

#### **1、有条件回售条款**

在本次发行的可转债的最后两个计息年度内, 如果公司股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%, 可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述连续三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度, 可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不应再行使回售权, 可转债持有人不能多次行使部分回售权。

#### **2、附加回售条款**

若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司公告的募集资金用途相比出现重大变化, 根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的, 可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后, 可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售, 本次附加回售申报期内不实施回售的, 不应再行使附加回

售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

#### （十四）转股后的股利分配

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

#### （十五）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

#### （十六）向原股东配售的安排

本次发行可转债给予公司原 A 股股东优先配售权，原股东亦有权放弃配售权。具体优先配售比例及数量由公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

公司原 A 股股东优先配售之外的余额和原 A 股股东放弃优先配售后的部分采用通过深圳证券交易所交易系统网上发行的方式进行，或者采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，余额由承销商包销。具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

## (十七) 债券持有人及债券持有人会议

### 1、债券持有人的权利

- (1) 依照其所持有的本期可转换公司债券数额享有约定利息;
- (2) 根据约定条件将所持有的本期可转换公司债券转为公司股份;
- (3) 根据约定的条件行使回售权;
- (4) 依照法律、行政法规及《青岛百洋医药股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的规定转让、赠与或质押其所持有的本期可转换公司债券;
- (5) 依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息;
- (6) 按约定的期限和方式要求公司偿付本期可转换公司债券本息;
- (7) 依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权;
- (8) 法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

### 2、债券持有人的义务

- (1) 遵守公司发行本期可转换公司债券条款的相关规定;
- (2) 依其所认购的本期可转换公司债券数额缴纳认购资金;
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议;
- (4) 除法律、法规规定及可转换公司债券募集说明书约定之外,不得要求公司提前偿付可转换公司债券的本金和利息;
- (5) 法律、行政法规、《公司章程》规定及可转换公司债券募集说明书约定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

### 3、债券持有人会议的召开情形

在本次可转债的存续期内,发生下列情形之一的,公司董事会应当召集债券持有人会议:

- (1) 公司拟变更募集说明书的约定；
- (2) 公司不能按期支付本次可转债的本金和利息；
- (3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或为维护公司价值及股东权益所进行回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；
- (4) 拟变更、解聘本次债券受托管理人或变更《可转换公司债券受托管理协议》的主要内容；
- (5) 保证人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；
- (6) 拟修订可转换公司债券持有人会议规则；
- (7) 公司董事会、债券受托管理人、单独或合计持有可转债未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议召开的其他情形；
- (8) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (9) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及《青岛百洋医药股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- (1) 公司董事会提议；
- (2) 单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议；
- (3) 债券受托管理人；
- (4) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

#### **(十八) 本次募集资金用途**

本次发行可转债的募集资金总额不超过人民币 86,000.00 万元（含 86,000.00

万元)，扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟使用募集资金投资额
1	百洋品牌运营中心建设项目	百洋医药	65,192.34	50,000.00
2	百洋云化系统升级项目	百洋医药	11,595.47	10,500.00
3	补充流动资金	百洋医药	25,500.00	25,500.00
合计			<b>102,287.81</b>	<b>86,000.00</b>

项目投资总额高于本次募集资金拟投资金额部分，由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。若本次实际募集资金净额少于上述募集资金拟投入金额，公司将根据实际募集资金净额以及募集资金投资项目的轻重缓急，按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。

#### （十九）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

#### （二十）可转债评级事项

公司聘请的资信评级机构已为公司本次发行的可转债出具资信评级报告。

#### （二十一）募集资金存管

公司已经制定《募集资金管理制度》。本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的募集资金专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

#### （二十二）本次发行方案的有效期限

公司本次发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。本方案尚需根据程序向深圳证券交易所申请审核并报中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

### 三、财务会计信息和管理层讨论分析

#### （一）公司最近三年及一期的财务报表

公司 2019 年至 2021 年度财务报告已经审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审计并出具了标准无保留意见的审计报告, 公司 2022 年 1-3 月财务报告未经审计。

## 1、资产负债表

### (1) 合并资产负债表

单位: 元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产:</b>				
货币资金	1,188,476,743.34	1,274,684,679.44	1,107,175,851.85	1,162,845,896.29
应收票据	40,447,233.25	41,100,906.88	-	-
交易性金融资产	29,052,000.00	40,770,000.00	34,895,941.56	-
应收账款	2,066,600,814.08	1,857,397,286.68	1,557,572,711.63	1,179,816,588.91
应收款项融资	39,933,696.59	44,460,913.79	68,756,766.25	26,705,868.65
预付款项	153,282,790.25	159,687,477.20	90,747,083.74	76,939,117.21
其他应收款	35,205,473.44	41,305,902.14	42,975,726.77	31,007,591.36
存货	609,369,903.48	623,848,209.32	610,349,995.45	487,130,907.41
其他流动资产	4,417,268.44	6,258,388.04	28,836,339.60	16,780,175.72
<b>流动资产合计</b>	<b>4,166,785,922.87</b>	<b>4,089,513,763.49</b>	<b>3,541,310,416.85</b>	<b>2,981,226,145.55</b>
<b>非流动资产:</b>				
长期股权投资	149,966,273.05	144,537,506.71	125,673,980.82	118,244,152.16
其他权益工具投资	7,170,511.14	7,170,511.14	7,023,079.46	5,700,504.94
投资性房地产	57,415,316.66	58,015,761.62	66,771,827.51	69,513,982.99
固定资产	176,803,622.90	177,728,941.53	170,713,706.35	173,581,602.92
在建工程	10,754,929.32	8,784,771.64	-	-
使用权资产	39,092,528.18	37,823,135.16	-	-
无形资产	29,264,037.67	28,649,184.48	31,061,324.48	32,783,775.94
商誉	5,964,686.58	5,964,686.58	5,964,686.58	5,931,236.69
长期待摊费用	6,340,759.59	6,991,671.07	5,178,942.98	6,154,183.72
递延所得税资产	33,454,311.25	32,847,529.53	38,220,797.81	36,639,723.08
其他非流动资产	-	-	8,943,396.23	297,087.38
<b>非流动资产合计</b>	<b>516,226,976.34</b>	<b>508,513,699.46</b>	<b>459,551,742.22</b>	<b>448,846,249.82</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,683,012,899.21</b>	<b>4,598,027,462.95</b>	<b>4,000,862,159.07</b>	<b>3,430,072,395.37</b>
<b>流动负债:</b>				
短期借款	1,236,158,171.49	1,188,673,248.63	1,349,959,296.29	1,162,747,462.67
应付票据	236,607,905.89	227,347,665.00	132,843,677.59	185,222,400.00
应付账款	603,290,209.44	618,414,277.06	710,044,321.35	571,160,215.56

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收款项		-	-	66,810,233.14
合同负债	74,921,573.89	113,781,830.40	109,339,233.96	-
应付职工薪酬	42,238,517.93	74,225,784.50	60,455,161.17	50,745,194.67
应交税费	66,056,952.77	61,048,096.39	47,974,038.79	39,426,821.05
其他应付款	109,953,142.93	83,605,629.30	73,683,443.86	44,320,365.06
一年内到期的非流动负债	18,301,196.14	15,416,573.77	-	-
其他流动负债	10,557,742.61	14,713,346.50	12,897,760.53	-
<b>流动负债合计</b>	<b>2,398,085,413.09</b>	<b>2,397,226,451.55</b>	<b>2,497,196,933.54</b>	<b>2,120,432,692.15</b>
<b>非流动负债:</b>				
租赁负债	19,171,726.42	21,131,339.42	-	-
递延所得税负债	3,180,122.94	5,850,519.74	4,942,234.42	4,166,989.07
<b>非流动负债合计</b>	<b>22,351,849.36</b>	<b>26,981,859.16</b>	<b>4,942,234.42</b>	<b>4,166,989.07</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,420,437,262.45</b>	<b>2,424,208,310.71</b>	<b>2,502,139,167.96</b>	<b>2,124,599,681.22</b>
<b>所有者权益:</b>				
股本	525,100,000.00	525,100,000.00	472,500,000.00	472,500,000.00
资本公积	416,122,968.82	416,134,199.59	208,205,508.53	201,451,698.88
其他综合收益	2,169,757.64	2,113,002.42	1,000,862.76	-465,141.24
盈余公积	132,493,719.46	132,493,719.46	93,134,176.37	70,037,587.00
未分配利润	1,168,939,859.85	1,080,502,148.56	697,055,782.35	537,216,527.47
归属于母公司股东权益合计	2,244,826,305.77	2,156,343,070.03	1,471,896,330.01	1,280,740,672.11
少数股东权益	17,749,330.99	17,476,082.21	26,826,661.10	24,732,042.04
<b>股东权益合计</b>	<b>2,262,575,636.76</b>	<b>2,173,819,152.24</b>	<b>1,498,722,991.11</b>	<b>1,305,472,714.15</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>4,683,012,899.21</b>	<b>4,598,027,462.95</b>	<b>4,000,862,159.07</b>	<b>3,430,072,395.37</b>

## (2) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产:</b>				
货币资金	915,912,245.01	982,778,260.55	916,947,754.81	1,025,704,899.86
应收票据	40,447,233.25	41,100,906.88	-	-
交易性金融资产	29,052,000.00	40,770,000.00	34,895,941.56	-
应收账款	1,309,406,843.23	1,183,568,347.80	1,144,928,467.08	895,738,047.73
应收款项融资	29,962,528.08	36,226,329.48	79,364,271.69	24,348,651.97
预付款项	97,185,067.43	95,037,401.58	49,356,161.65	40,501,077.24
其他应收款	434,425,835.52	444,059,220.55	198,770,224.69	167,383,467.03
存货	395,807,592.88	431,555,548.29	392,801,723.15	322,469,178.87

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他流动资产	-	477,073.77	12,983,470.10	3,991,265.70
<b>流动资产合计</b>	<b>3,252,199,345.40</b>	<b>3,255,573,088.90</b>	<b>2,830,048,014.73</b>	<b>2,480,136,588.40</b>
<b>非流动资产:</b>				
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期股权投资	481,188,816.67	439,091,781.64	301,042,620.45	131,955,173.78
其他权益工具投资	-	-	-	-
投资性房地产	64,049,056.62	64,717,980.24	73,747,960.80	76,764,030.96
固定资产	138,996,447.79	141,066,365.54	142,478,639.67	150,022,698.91
在建工程	10,754,929.32	8,784,771.64	-	-
使用权资产	3,415,564.27	1,682,527.39	-	-
无形资产	19,874,049.63	18,473,011.46	19,111,992.22	19,686,704.43
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	2,145,461.37	2,501,732.25	2,665,044.73	3,729,075.61
递延所得税资产	5,640,931.73	5,597,323.91	6,548,333.39	3,697,422.47
其他非流动资产	-	-	8,943,396.23	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>726,065,257.40</b>	<b>681,915,494.07</b>	<b>554,537,987.49</b>	<b>385,855,106.16</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,978,264,602.80</b>	<b>3,937,488,582.97</b>	<b>3,384,586,002.22</b>	<b>2,865,991,694.56</b>
<b>流动负债:</b>				
短期借款	898,588,011.67	882,595,312.00	1,160,032,190.04	899,184,570.72
应付票据	232,197,177.56	227,347,665.00	90,132,364.30	145,222,400.00
应付账款	436,111,509.68	458,827,531.13	579,824,059.77	478,020,591.75
预收款项	-	-	-	61,491,118.64
合同负债	64,773,550.06	91,397,205.67	81,498,972.84	-
应付职工薪酬	25,888,952.72	44,927,023.02	38,795,820.67	39,853,146.56
应交税费	43,008,698.32	46,549,117.50	38,303,417.78	24,068,929.32
其他应付款	128,220,208.33	96,236,692.96	48,919,272.77	25,744,885.10
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	8,420,561.51	13,034,574.07	10,652,575.97	-
<b>流动负债合计</b>	<b>1,837,208,669.85</b>	<b>1,860,915,121.35</b>	<b>2,048,158,674.14</b>	<b>1,673,585,642.09</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	-	-	-	-
租赁负债	3,257,311.87	1,708,328.95	-	-
递延所得税负债	-	2,521,125.00	1,052,610.39	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,257,311.87</b>	<b>4,229,453.95</b>	<b>1,052,610.39</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,840,465,981.72</b>	<b>1,865,144,575.30</b>	<b>2,049,211,284.53</b>	<b>1,673,585,642.09</b>
<b>所有者权益:</b>				
股本	525,100,000.00	525,100,000.00	472,500,000.00	472,500,000.00

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资本公积	489,273,324.66	489,397,754.14	199,180,322.25	196,902,515.51
其他综合收益	-225,687.23	-313,383.85	-869,811.02	-369,775.82
盈余公积	132,493,719.46	132,493,719.46	93,134,176.37	70,037,587.00
未分配利润	991,157,264.19	925,665,917.92	571,430,030.09	453,335,725.78
<b>股东权益合计</b>	<b>2,137,798,621.08</b>	<b>2,072,344,007.67</b>	<b>1,335,374,717.69</b>	<b>1,192,406,052.47</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>3,978,264,602.80</b>	<b>3,937,488,582.97</b>	<b>3,384,586,002.22</b>	<b>2,865,991,694.56</b>

## 2、利润表

### (1) 合并利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>1,860,324,319.90</b>	<b>7,051,567,224.86</b>	<b>5,879,322,863.17</b>	<b>4,848,663,511.82</b>
其中：营业收入	1,860,324,319.90	7,051,567,224.86	5,879,322,863.17	4,848,663,511.82
<b>二、营业总成本</b>	<b>1,728,217,910.08</b>	<b>6,500,106,177.50</b>	<b>5,501,545,733.38</b>	<b>4,555,972,368.56</b>
其中：营业成本	1,383,976,273.58	5,279,723,727.89	4,406,003,327.60	3,497,676,502.08
税金及附加	7,615,729.55	31,804,472.00	27,107,522.11	25,407,827.30
销售费用	285,875,944.47	987,596,063.53	872,553,121.48	832,985,714.10
管理费用	36,594,019.32	139,647,189.79	140,588,177.39	150,560,795.52
财务费用	14,155,943.16	61,334,724.29	55,293,584.80	49,341,529.56
其中：利息费用	14,656,916.06	61,068,434.96	62,244,568.65	55,961,505.98
利息收入	2,225,485.21	7,016,039.93	13,346,722.82	12,417,466.54
加：其他收益	338,718.53	562,358.37	2,954,940.63	2,031,335.50
投资收益	1,493,558.03	3,900,151.79	4,629,833.71	9,243,463.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,193,880.48	17,182,005.89	10,644,592.07	10,635,963.52
公允价值变动收益	-11,718,000.00	5,874,058.44	4,210,441.56	-
信用减值损失	1,386,687.14	-565,549.65	-12,741,571.63	-6,810,918.60
资产减值损失	-4,059,083.22	2,596,082.96	-9,311,980.63	-1,146,490.27
资产处置收益	-	97,299.48	483,660.49	44,162.84
<b>三、营业利润</b>	<b>119,548,290.30</b>	<b>563,925,448.75</b>	<b>368,002,453.92</b>	<b>296,052,695.77</b>
加：营业外收入	982,578.66	12,158,819.41	13,079,437.32	9,265,796.97
减：营业外支出	274,538.32	8,222,443.62	10,194,580.80	12,840,667.84
<b>四、利润总额</b>	<b>120,256,330.64</b>	<b>567,861,824.54</b>	<b>370,887,310.44</b>	<b>292,477,824.90</b>
减：所得税费用	32,623,040.89	150,402,614.63	93,662,592.72	81,511,693.57
<b>五、净利润</b>	<b>87,633,289.75</b>	<b>417,459,209.91</b>	<b>277,224,717.72</b>	<b>210,966,131.33</b>
(一) 按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润	87,633,289.75	417,459,209.91	277,224,717.72	210,966,131.33

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
2.终止经营净利润			-	-
(二)按所有权归属分类:				
归属于母公司股东的净利润	88,437,711.29	422,805,909.30	272,710,844.25	209,871,180.85
少数股东损益	-804,421.54	-5,346,699.39	4,513,873.47	1,094,950.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>38,308.91</b>	<b>1,473,219.33</b>	<b>2,922,347.11</b>	<b>-1,062,590.61</b>
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	56,755.22	1,112,139.66	1,466,004.00	-767,238.20
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	56,392.62	505,884.75	57,633.88
2.将重分类进损益的其他综合收益	56,755.22	1,055,747.04	960,119.25	-824,872.08
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	361,079.67	1,456,343.11	-295,352.41
<b>七、综合收益总额</b>	<b>87,671,598.66</b>	<b>418,932,429.24</b>	<b>280,147,064.83</b>	<b>209,903,540.72</b>
(一)归属于母公司股东的综合收益总额	88,494,466.51	423,918,048.96	274,176,848.25	209,103,942.65
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-822,867.85	-4,985,619.72	5,970,216.58	799,598.07
<b>八、每股收益</b>				
基本每股收益(元)	0.17	0.85	0.58	0.44
稀释每股收益(元)	0.17	0.85	0.58	0.44

## (2) 母公司利润表

单位:元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>1,367,644,434.15</b>	<b>5,340,014,403.18</b>	<b>4,732,000,314.61</b>	<b>3,996,207,456.97</b>
其中:营业收入	1,367,644,434.15	5,340,014,403.18	4,732,000,314.61	3,996,207,456.97
<b>二、营业总成本</b>	<b>1,266,236,288.11</b>	<b>4,827,245,250.15</b>	<b>4,417,783,104.56</b>	<b>3,774,042,636.87</b>
其中:营业成本	1,020,363,628.42	3,936,054,054.50	3,556,599,515.43	2,914,305,967.94
税金及附加	6,006,778.78	26,731,333.26	23,498,208.46	22,248,165.33
销售费用	218,033,876.78	753,791,813.44	713,169,007.16	696,397,666.80
管理费用	15,440,740.73	76,066,230.75	92,113,503.57	111,896,229.61
财务费用	6,391,263.40	34,601,818.20	32,402,869.94	29,194,607.19
其中:利息费用	11,228,737.85	51,331,165.52	49,446,815.17	43,199,548.75
利息收入	5,529,930.08	18,922,538.98	16,450,323.32	17,998,490.20

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
加：其他收益	187,412.23	202,962.14	1,810,222.10	1,931,078.63
投资收益	-3,706,599.12	-4,571,137.23	-3,390,178.59	50,157.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	921,464.51	3,045,591.19	1,879,434.98	1,660,045.30
公允价值变动收益	-11,718,000.00	5,874,058.44	4,210,441.56	-
信用减值损失	3,043,308.37	3,870,687.98	-7,937,497.70	-4,869,808.01
资产减值损失	-1,584,239.66	-379,638.13	-3,466,145.96	-186,386.46
资产处置收益	-	61,556.31	77,473.01	-
<b>三、营业利润</b>	<b>87,630,027.86</b>	<b>517,827,642.54</b>	<b>305,521,524.47</b>	<b>219,089,861.90</b>
加：营业外收入	55,861.23	10,780,030.09	9,689,354.03	9,193,646.07
减：营业外支出	206,251.70	7,302,056.36	5,050,702.12	11,782,544.01
<b>四、利润总额</b>	<b>87,479,637.39</b>	<b>521,305,616.27</b>	<b>310,160,176.38</b>	<b>216,500,963.96</b>
减：所得税费用	21,988,291.12	127,710,185.35	79,194,282.70	55,975,336.50
<b>五、净利润</b>	<b>65,491,346.27</b>	<b>393,595,430.92</b>	<b>230,965,893.68</b>	<b>160,525,627.46</b>
（一）持续经营净利润	65,491,346.27	393,595,430.92	230,965,893.68	160,525,627.46
（二）终止经营净利润	-	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>87,696.62</b>	<b>556,427.17</b>	<b>-500,035.20</b>	<b>-369,775.82</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	87,696.62	556,427.17	-500,035.20	-369,775.82
<b>七、综合收益总额</b>	<b>65,579,042.89</b>	<b>394,151,858.09</b>	<b>230,465,858.48</b>	<b>160,155,851.64</b>
<b>八、每股收益</b>				
基本每股收益（元）	不适用	不适用	不适用	不适用
稀释每股收益（元）	不适用	不适用	不适用	不适用

### 3、现金流量表

#### （1）合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	1,783,844,851.83	7,486,404,243.86	5,942,194,710.31	4,917,118,351.42
收到其他与经营活动有关的现金	14,447,668.81	55,704,540.11	59,194,014.46	78,926,226.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,798,292,520.64</b>	<b>7,542,108,783.97</b>	<b>6,001,388,724.77</b>	<b>4,996,044,577.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,502,249,255.16	5,776,777,888.29	4,793,571,061.13	3,608,636,864.79
支付给职工以及为职工支付的	151,000,240.01	409,793,603.07	339,395,240.64	325,297,511.55

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
现金				
支付的各项税费	93,272,148.77	384,207,445.85	302,892,446.68	277,658,846.75
支付其他与经营活动有关的现金	171,088,256.98	787,772,877.69	682,364,514.35	741,460,413.26
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,917,609,900.92</b>	<b>7,358,551,814.90</b>	<b>6,118,223,262.80</b>	<b>4,953,053,636.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-119,317,380.28</b>	<b>183,556,969.07</b>	<b>-116,834,538.03</b>	<b>42,990,941.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	-	52,000,000.00	553,326,600.00	356,461,430.00
取得投资收益所收到的现金	195,231.91	2,899,485.53	3,478,556.37	2,969,992.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,700.00	129,910.59	349,789.97	29,834.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	6,111,716.04	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	165,207.76	-	735,735.10	625,845.78
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>366,139.67</b>	<b>61,141,112.16</b>	<b>557,890,681.44</b>	<b>360,087,102.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,233,000.62	25,627,391.96	16,352,452.12	2,954,406.09
投资支付的现金	-	56,475,300.00	584,165,527.50	353,461,430.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	10.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,233,000.62</b>	<b>82,102,691.96</b>	<b>600,517,979.62</b>	<b>356,415,846.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,866,860.95</b>	<b>-20,961,579.80</b>	<b>-42,627,298.18</b>	<b>3,671,256.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	1,850,000.00	417,864,000.00	-	-
取得借款收到的现金	325,978,232.23	1,182,832,958.10	1,416,610,000.00	1,259,151,050.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	25,246,708.20	255,698,067.46	10,893,917.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>332,828,232.23</b>	<b>1,625,943,666.30</b>	<b>1,672,308,067.46</b>	<b>1,270,044,967.59</b>
偿还债务支付的现金	254,775,312.00	1,348,604,356.28	1,191,246,720.67	873,807,886.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,948,361.97	55,724,064.00	149,914,866.61	50,200,806.86
支付其他与筹资活动有关的现金	14,778,063.93	189,317,680.83	25,335,500.00	106,745,197.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>281,501,737.90</b>	<b>1,593,646,101.11</b>	<b>1,366,497,087.28</b>	<b>1,030,753,891.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>51,326,494.33</b>	<b>32,297,565.19</b>	<b>305,810,980.18</b>	<b>239,291,076.47</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-358,317.13</b>	<b>-1,176,657.99</b>	<b>-1,082,635.83</b>	<b>582,346.59</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-73,216,064.03</b>	<b>193,716,296.47</b>	<b>145,266,508.14</b>	<b>286,535,621.21</b>
加：年初现金及现金等价物余额	1,141,062,336.17	947,346,039.70	802,079,531.56	515,543,910.35

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
六、期末现金及现金等价物余额	1,067,846,272.14	1,141,062,336.17	947,346,039.70	802,079,531.56

## (2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	1,303,403,261.89	5,755,386,900.78	4,699,418,092.81	4,011,238,594.75
收到其他与经营活动有关的现金	9,491,238.61	93,769,169.81	50,890,676.88	39,597,741.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,312,894,500.50</b>	<b>5,849,156,070.59</b>	<b>4,750,308,769.69</b>	<b>4,050,836,336.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,074,828,067.03	4,265,273,586.54	3,730,183,754.01	2,972,704,615.80
支付给职工以及为职工支付的现金	90,321,878.47	242,569,869.70	250,048,301.17	247,835,310.59
支付的各项税费	76,293,221.57	327,607,992.24	246,942,695.23	243,687,023.44
支付其他与经营活动有关的现金	141,027,297.52	673,452,014.14	553,804,890.16	586,416,877.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,382,470,464.59</b>	<b>5,508,903,462.62</b>	<b>4,780,979,640.57</b>	<b>4,050,643,826.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-69,575,964.09</b>	<b>340,252,607.97</b>	<b>-30,670,870.88</b>	<b>192,509.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	-	63,530,000.00	553,326,600.00	286,118,800.00
取得投资收益所收到的现金	-	5,734,504.38	1,847,296.37	778,342.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700.00	91,370.09	349,789.97	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,700.00</b>	<b>69,355,874.47</b>	<b>555,523,686.34</b>	<b>286,897,142.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,522,075.56	7,147,791.39	150,990.00	151,380.00
投资支付的现金	42,974,100.00	164,904,900.00	751,782,527.50	304,418,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	10.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>45,496,175.56</b>	<b>172,052,691.39</b>	<b>751,933,517.50</b>	<b>304,570,190.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-45,494,475.56</b>	<b>-102,696,816.92</b>	<b>-196,409,831.16</b>	<b>-17,673,047.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	401,864,000.00	-	-
取得借款收到的现金	276,493,405.73	942,750,621.52	1,236,900,000.00	987,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	51,595,830.89	88,246,482.52	426,648,134.50	115,230,185.52
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>328,089,236.62</b>	<b>1,432,861,104.04</b>	<b>1,663,548,134.50</b>	<b>1,102,800,185.52</b>
偿还债务支付的现金	223,795,312.00	1,158,900,000.00	976,880,000.00	578,434,359.41

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,158,242.21	48,379,063.01	138,955,683.04	35,394,648.51
支付其他与筹资活动有关的现金	49,482,428.77	398,775,112.84	239,884,000.00	173,158,800.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>282,435,982.98</b>	<b>1,606,054,175.85</b>	<b>1,355,719,683.04</b>	<b>786,987,808.51</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>45,653,253.64</b>	<b>-173,193,071.81</b>	<b>307,828,451.46</b>	<b>315,812,377.01</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	1,485,000.00	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-69,417,186.01</b>	<b>64,362,719.24</b>	<b>82,232,749.42</b>	<b>298,331,838.88</b>
加：年初现金及现金等价物余额	856,711,069.23	792,348,349.99	710,115,600.57	411,783,761.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>787,293,883.22</b>	<b>856,711,069.23</b>	<b>792,348,349.99</b>	<b>710,115,600.57</b>

## (二) 合并报表范围及变动情况

### 1、合并报表范围

报告期内，公司被纳入合并范围的子公司包括：

序号	公司名称	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
1	百洋连锁	合并	合并	合并	合并
2	上海大药房 <sup>1</sup>	-	-	-	合并
3	莒南药房 <sup>2</sup>	-	-	合并	合并
4	香港威坦因	合并	合并	合并	合并
5	香港慧康	合并	合并	合并	合并
6	美国纽特舒玛	合并	合并	合并	合并
7	青岛纽特舒玛	合并	合并	合并	合并
8	百洋集团有限(HK)	合并	合并	合并	合并
9	北京承善堂	合并	合并	合并	合并
10	青岛承善堂	合并	合并	合并	合并
11	健康产业	合并	合并	合并	合并
12	海外商贸	合并	合并	合并	合并
13	承德柏健 <sup>3</sup>	-	合并	合并	合并
14	青岛东源	合并	合并	合并	合并
15	森然健康	合并	合并	合并	合并
16	百洋易美	合并	合并	合并	合并
17	北京万维	合并	合并	合并	合并
18	汇康药房	合并	合并	合并	合并
19	康健电商	合并	合并	合并	合并
20	百洋物流	合并	合并	合并	合并
21	百洋盛汇	合并	合并	合并	合并

序号	公司名称	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
22	青岛联瀚	合并	合并	合并	合并
23	江西百洋	合并	合并	合并	合并
24	天津百洋	合并	合并	合并	-
25	天津百洋医疗 <sup>4</sup>	-	合并	合并	-
26	山东百洋	合并	合并	合并	-
27	萌驼日化	合并	合并	合并	-
28	北京百洋	合并	合并	合并	-
29	上海百洋	合并	合并	-	-
30	百洋西岸	合并	合并	-	-
31	柏元医学	合并	合并	-	-
32	青岛典众	合并	-	-	-
33	北京百洋智心	合并	-	-	-
34	百洋智合	合并	-	-	-

注1：上海大药房系于2019年2月注销。

注2：莒南药房于2020年10月注销。

注3：承德柏健于2021年8月转让。

注4：天津百洋医疗于2021年12月税务注销，2022年3月工商注销。

## 2、合并报表范围变化情况

### (1) 设立或投资子公司

报告期内，公司通过设立或投资方式取得了9家控股子公司，具体情况如下所示：

序号	公司名称	设立或投资时间
1	山东百洋	2020.5
2	天津百洋医疗	2020.5
3	萌驼日化	2020.10
4	北京百洋	2020.11
5	上海百洋	2021.3
6	百洋西岸	2021.4
7	柏元医学	2021.3
8	北京百洋智心	2022.3
9	百洋智合	2022.3

### (2) 非同一控制下企业合并

报告期内，公司通过非同一控制下合并新增了3家控股子公司，具体情况如

下所示:

序号	公司名称	合并时间
1	江西百洋	2019.2
2	天津百洋	2020.3
3	青岛典众	2022.1

### (3) 处置子公司

报告期内, 公司合计处置了 2 家控股子公司, 具体情况如下所示:

序号	公司名称	处置时间
1	承德柏健	2021.8
2	天津百洋医疗	2022.3

### (三) 最近三年及一期主要财务指标

#### 1、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)、《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》(中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号)的规定, 公司最近三年及一期的净资产收益率和每股收益如下:

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2022 年 1-3 月	归属于母公司所有者的净利润	4.02%	0.17	0.17
	扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	4.33%	0.18	0.18
2021 年度	归属于母公司所有者的净利润	22.87%	0.85	0.85
	扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	22.36%	0.83	0.83
2020 年度	归属于母公司所有者的净利润	18.09%	0.58	0.58
	扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	17.45%	0.56	0.56
2019 年度	归属于母公司所有者的净利润	17.82%	0.44	0.44
	扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	18.80%	0.47	0.47

注: 上述指标的计算公式如下:

1、加权平均净资产收益率的计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中:  $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;  $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润;  $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产;  $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资

产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、基本每股收益计算公式

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 3、稀释每股收益计算公式

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 2、其他主要财务指标

项目	2022.3.31/ 2022年1-3月	2021.12.31/ 2021年度	2020.12.31/ 2020年度	2019.12.31/ 2019年度
流动比率(倍)	1.74	1.71	1.42	1.41
速动比率(倍)	1.48	1.45	1.17	1.18
资产负债率(母公司)	46.26%	52.63%	60.55%	58.39%
资产负债率(合并)	51.69%	52.72%	62.54%	61.94%
应收账款周转率(次)	3.79	4.13	4.30	4.70
存货周转率(次)	8.98	8.56	8.03	8.54
息税折旧摊销前利润(万元)	14,604.73	66,160.97	45,593.00	37,044.47
利息保障倍数(倍)	9.20	10.30	6.96	6.23
经营活动的现金流量净额(万元)	-11,931.74	18,355.70	-11,683.45	4,299.09
每股经营活动的现金流量净额(元)	-0.23	0.35	-0.25	0.09
每股净现金流量(元)	-0.14	0.37	0.31	0.61
每股净资产(元)	4.31	4.14	3.17	2.76
归属于发行人股东的每股净资产(元/股)	4.28	4.11	3.12	2.71
归属于发行人股东的净利润(万元)	8,843.77	42,280.59	27,271.08	20,987.12
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润(万元)	9,540.27	41,325.46	26,306.71	22,141.46

注：上述财务指标除特别说明外均以合并财务报表数据为基础计算，2021年1-9月的周转率已经年化处理，上述财务指标的计算方法如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=合并(母)公司负债总额/合并(母)公司资产总额

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额

存货周转率=营业成本/存货平均净额

息税折旧摊销前利润=利润总额+利息费用+当年折旧摊销额

利息保障倍数=息税前利润/利息费用

每股经营活动的现金流量净额=经营活动的现金流量净额/期末股本

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本

归属于发行人股东的每股净资产=期末归属于母公司股东权益合计/期末普通股份总数

#### (四) 公司财务状况分析

##### 1、资产构成情况分析

报告期各期末，公司资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	118,847.67	127,468.47	110,717.59	116,284.59
应收票据	2,905.20	4,110.09	-	-
交易性金融资产	4,044.72	4,077.00	3,489.59	-
应收账款	206,660.08	185,739.73	155,757.27	117,981.66
应收款项融资	3,993.37	4,446.09	6,875.68	2,670.59
预付款项	15,328.28	15,968.75	9,074.71	7,693.91
其他应收款	3,520.55	4,130.59	4,297.57	3,100.76
存货	60,936.99	62,384.82	61,035.00	48,713.09
其他流动资产	441.73	625.84	2,883.63	1,678.02
<b>流动资产合计</b>	<b>416,678.59</b>	<b>408,951.38</b>	<b>354,131.04</b>	<b>298,122.61</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	14,996.63	14,453.75	-	-
长期股权投资	717.05	717.05	12,567.40	11,824.42
其他权益工具投资	5,741.53	5,801.58	702.31	570.05
投资性房地产	17,680.36	17,772.89	6,677.18	6,951.40
固定资产	1,075.49	878.48	17,071.37	17,358.16
使用权资产	3,909.25	3,782.31	-	-
无形资产	2,926.40	2,864.92	3,106.13	3,278.38
商誉	596.47	596.47	596.47	593.12
长期待摊费用	634.08	699.17	517.89	615.42
递延所得税资产	3,345.43	3,284.75	3,822.08	3,663.97

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他非流动资产	-	-	894.34	29.71
<b>非流动资产合计</b>	<b>51,622.70</b>	<b>50,851.37</b>	<b>45,955.17</b>	<b>44,884.62</b>
<b>资产总计</b>	<b>468,301.29</b>	<b>459,802.75</b>	<b>400,086.22</b>	<b>343,007.24</b>

报告期各期末，公司资产总额分别为 343,007.24 万元、400,086.22 万元、459,802.75 万元和 468,301.29 万元，公司资产规模随着公司业务发展不断上升。

报告期各期末，公司流动资产分别为 298,122.61 万元、354,131.04 万元、408,951.38 万元和 416,678.59 万元，占各期末总资产的比例分别为 86.91%、88.51%、88.94%和 88.98%。公司流动资产主要由货币资金、存货、应收账款三类资产构成。

报告期各期末，公司非流动资产分别为 44,884.62 万元、45,955.17 万元、50,851.37 万元和 51,622.70 万元，占各期末总资产的比例分别为 13.09%、11.49%、11.06%和 11.02%。公司非流动资产占比较低，主要包括用于办公或仓储的固定资产、长期股权投资及投资性房地产等。报告期内，公司非流动资产账面金额保持稳定。

## 2、负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动负债：</b>				
短期借款	123,615.82	118,867.32	134,995.93	116,274.75
应付票据	23,660.79	22,734.77	13,284.37	18,522.24
应付账款	60,329.02	61,841.43	71,004.43	57,116.02
预收款项	-	-	-	6,681.02
合同负债	7,492.16	11,378.18	10,933.92	-
应付职工薪酬	4,223.85	7,422.58	6,045.52	5,074.52
应交税费	6,605.70	6,104.81	4,797.40	3,942.68
其他应付款	10,995.31	8,360.56	7,368.34	4,432.04
一年内到期的非流动负债	1,830.12	1,541.66	-	-
其他流动负债	1,055.77	1,471.33	1,289.78	-
<b>流动负债合计</b>	<b>239,808.54</b>	<b>239,722.65</b>	<b>249,719.69</b>	<b>212,043.27</b>

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>非流动负债:</b>				
递延所得税负债	318.01	585.05	494.22	416.70
租赁负债	1,917.17	2,113.13	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,235.18</b>	<b>2,698.19</b>	<b>494.22</b>	<b>416.70</b>
<b>负债合计</b>	<b>242,043.73</b>	<b>242,420.83</b>	<b>250,213.92</b>	<b>212,459.97</b>

报告期各期末，公司总负债分别为 212,459.97 万元、250,213.92 万元、242,420.83 万元和 242,043.73 万元。

报告期内，公司的负债结构相对稳定，基本由流动负债构成，主要包括为补充流动资金产生的短期借款，以及业务经营过程中形成的应付票据、应付账款，以及其他应付款等。

### 3、偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

财务指标	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	1.74	1.71	1.42	1.41
速动比率（倍）	1.48	1.45	1.17	1.18
资产负债率（母公司）	46.26%	52.63%	60.55%	58.39%
资产负债率（合并）	51.69%	52.72%	62.54%	61.94%
息税折旧摊销前利润（万元）	14,604.73	66,160.97	45,593.00	37,044.47
利息保障倍数（倍）	9.20	10.30	6.96	6.23

2020 年公司偿债能力指标略有下降，主要原因为随着公司配送业务规模的逐年增长，对于公司的营运资金管理提出较高要求，公司主要通过充分利用银行授信渠道满足日常资金需求，使得流动负债有所上升；2021 年和 2022 年一季度，随着首次公开发行股票募集资金到账，公司资产负债率水平显著下降，偿债能力良好。

此外，伴随着配送业务和品牌运营业务的规模增长，公司实现了较好的经营成果，息税折旧摊销前利润和利息保障倍数均保持较高水平。

整体而言，公司偿债能力处于良好水平。

### 4、营运能力分析

报告期内，公司的应收账款周转率、存货周转率及总资产周转率情况如下：

单位：次

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率	3.79	4.13	4.30	4.70
存货周转率	8.98	8.56	8.03	8.54
总资产周转率	1.60	1.64	1.58	1.60

注：2022年1-3月的周转率已经年化处理。

报告期各期，公司应收账款周转率、存货周转率及资产周转率均保持在较高水平。

## 5、盈利能力分析

报告期内，公司的盈利情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	186,032.43	705,156.72	587,932.29	484,866.35
营业成本	138,397.63	527,972.37	440,600.33	349,767.65
期间费用	33,662.59	118,857.80	106,843.49	103,288.80
营业利润	11,954.83	56,392.54	36,800.25	29,605.27
利润总额	12,025.63	56,786.18	37,088.73	29,247.78
净利润	8,763.33	41,745.92	27,722.47	21,096.61

公司主营业务为提供医药产品的品牌运营、批发配送及零售等服务。凭借公司在品牌运营、批发配送业务上的突出开拓能力以及完善的销售网络及终端覆盖能力，报告期内，发行人经营情况保持良好的增长趋势。

## 四、本次发行的募集资金用途

本次发行可转债的募集资金总额不超过人民币 86,000.00 万元（含 86,000.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟使用募集资金投资额
1	百洋品牌运营中心建设项目	百洋医药	65,192.34	50,000.00
2	百洋云化系统升级项目	百洋医药	11,595.47	10,500.00
3	补充流动资金	百洋医药	25,500.00	25,500.00
合计			<b>102,287.81</b>	<b>86,000.00</b>

项目投资总额高于本次募集资金拟投资金额部分,由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。若本次实际募集资金净额少于上述募集资金拟投入金额,公司将根据实际募集资金净额以及募集资金投资项目的轻重缓急,按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整,募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

## 五、公司利润分配情况

### (一) 利润分配政策

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》([2013]43号)的要求,公司为完善和健全利润分配事项,切实维护公司股东利益,制定了有效的利润分配政策。根据《公司章程》,公司关于利润分配政策的主要内容如下:

#### 1、利润分配的原则:

公司的利润分配应重视对公司股东的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展,公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公司股东的意见。

#### 2、利润分配方式:

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下,公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。

#### 3、股利分配的间隔期间:

在符合现金分红条件情况下,公司原则上每年进行一次股利分配,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期股利分配。

在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下,从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素

出发,公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况另行采取股票股利分配的方式将进行利润分配。

#### 4、发放现金股利及股票股利的具体条件及比例:

公司在具备现金分红条件的情况下,应当采用现金分红进行利润分配。公司实施现金分红的具体条件为:

(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

(2) 公司累计可供分配利润为正值;

(3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告(半年度利润分配按有关规定执行)。

公司具备现金分红条件的,除特殊情况外,年度以现金方式分配的利润一般不少于当年度实现的可分配利润的 10%;任何三个连续年度内,公司以现金累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司具备现金分红条件,董事会未作出现金分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。

特殊情况是指:公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。

公司在提出现金股利与股票股利结合的分配方案时,董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,基本原则如下:

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,

现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

#### **5、利润分配政策的决策程序：**

公司每年利润分配预案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。董事会审议制订利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。利润分配政策应提交监事会审议，经半数以上监事表决通过，监事会应对利润分配方案提出审核意见。经董事会、独立董事以及监事会审议通过后，利润分配政策提交公司股东大会审议批准。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或股东参会等方式，充分听取股东的意见和诉求，并及时答复股东关心的问题。

#### **6、利润分配政策的调整：**

公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的利润分配具体方案。公司根据生产经营情况、投资规则和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，公司董事会应先形成对利润分配政策进行调整的预案并应征求监事会的意见并由公司独立董事发表独立意见，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过后提请公司股东大会批准。其中，现金分红政策的调整议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，调整后的利润分配政策不得违反有关法律法规规定。

#### **7、利润分配政策的披露：**

公司应当在年度报告中详细披露利润分配政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；分红标准和比例是否明确和清晰；相关的决策程序和机制是否完备；独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用；中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到

充分保护等。如涉及现金分红分配政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

公司因特殊情况无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案时，公司应在年度报告和审议年度报告的董事会公告中披露具体原因，并对相关原因与实际情况是否相符合等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

公司监事会应对公司利润分配政策的信息披露情况进行监督。

## (二) 最近三年公司利润分配情况

公司严格执行《公司章程》规定的利润分配政策，最近三年公司利润分配的具体情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司所有者的净利润	42,280.59	27,271.08	20,987.12
现金分红（含税）	35,024.17	-	8,977.50
当年现金分红占归属于母公司所有者的净利润的比例	82.84%	-	42.78%
<b>最近三年累计现金分配合计</b>			<b>44,001.67</b>
<b>最近三年年均可分配利润</b>			<b>30,179.60</b>
<b>最近三年累计现金分配利润占年均可分配利润的比例</b>			<b>145.80%</b>

注：2021 年利润分配方案尚需股东大会审议。

## 六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

除本次向不特定对象发行可转债外，关于未来十二个月内其他再融资计划，公司董事会作出如下声明：“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

青岛百洋医药股份有限公司

董事会

2022 年 5 月 10 日