

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

## 2017 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邓哲雅声明：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、市场风险、零差率风险等，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.....	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	127

## 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
泽星投资	指	泽星投资有限公司，老百姓主要股东
医药投资	指	湖南老百姓医药投资管理有限公司，老百姓主要股东
EQT	指	EQT Greater China III Limited，通过一系列特殊目的间接持有泽星投资 99.30%的股权，与谢子龙、陈秀兰夫妇共同控制公司
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	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	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	指	老百姓大药房连锁广东有限公司，老百姓非全资子公司
天津老百姓	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
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
北京老百姓	指	老百姓大药房（北京）有限公司，老百姓非全资子公司
江苏老百姓	指	老百姓大药房（江苏）有限公司，老百姓全资子公司
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
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	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	湖南丰沃达老百姓健康药房连锁有限公司，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
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
江苏百佳惠	指	江苏百佳惠苏禾大药房连锁有限公司
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
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。患者在医院开具处方后，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
O2O	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	2017 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	张钰	田荔
联系地址	湖南省长沙市经济技术开发区（星沙）开元西路一号	湖南省长沙市经济技术开发区（星沙）开元西路一号
电话	0731-84035189	0731-84035189
传真	0731-84035196	0731-84035196
电子信箱	ir@lbxdrugs.com	ir@lbxdrugs.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省长沙市开福区湘雅路 288 号
公司注册地址的邮政编码	410005
公司办公地址	湖南省长沙市经济技术开发区（星沙）开元西路一号
公司办公地址的邮政编码	410100
公司网址	www.lbxdrugs.com
电子信箱	ir@lbxdrugs.com

### 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	公司资本运营部

### 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
A股	上交所	老百姓	603883

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	王斌、马献科
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	恒泰长财证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 C 座 5 层 506 室
	签字的保荐代表人	赵源、张建军

姓名	
持续督导的期间	2016 年 12 月 13 日-2017 年 12 月 31 日

## 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	3,454,395,890	2,769,220,106	24.74%
归属于上市公司股东的净利润	191,318,642	144,840,478	32.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	183,345,709	138,193,974	32.67%
经营活动产生的现金流量净额	295,411,197	195,745,556	50.92%
	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	1,959,987,245	1,850,390,528	5.9%
总资产	5,227,067,754	4,909,689,483	6.5%

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.72	0.54	33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.72	0.54	33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.69	0.52	32.69%
加权平均净资产收益率(%)	9.97%	6.36%	增加3.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.57%	6.08%	增加3.49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

本报告期，营业收入比上年同期增长 24.74%，主要原因是零售业老店同比增长及新开、收购而新增门店的贡献所致；归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期分别增长 32.09%和 32.67%，主要原因是收入增长且费用得到有效控制，以及 2016 年度收购了部分控股子公司少数股东股权并表后产生的增量；总资产比年初增长 6.5%，主要是业务发展资产相应增加以及新并购项目纳入合并报表所致。

## 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	-553,690	
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	13,310,193	

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,292,283	
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	-3,110,122	
所得税影响额	-381,165	
合计	7,972,933	

## 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，公司主要通过自有营销网络从事药品及健康相关商品的销售，经营商品包括中西成药、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品类，截至 2017 年 6 月 30 日，公司经营网络覆盖全国 16 个省市，共计 1,924 门店。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），同时大力发展 DTP 专业药房、中医馆和电子商务 O2O 等业务。

#### (二)、经营模式

报告期内，公司经营模式未发生变化。具体可参见《老百姓大药房 2016 年年度报告》。

#### (三)、行业情况

##### 1、报告期公司所处行业发展阶段

2017 年上半年药品行业政策频出，监管趋严，随着国家医药卫生体制改革的稳步推进和“三医联动”相关政策的出台，药品零售市场化淘汰加速，大型药品零售连锁企业继续借助资本力量加快扩张和布局，实现跨区域发展和规模化经营，部分中小型零售连锁企业选择重组或联盟的方式实现连锁化经营，提高抗风险能力，药品零售市场规模总体呈现增长态势但增速放缓，结构调整优化升级、兼并重组步伐加快、行业集中度和流通效率进一步提升。

2016 年 12 月 27 日国务院发布《关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》（国发〔2016〕78 号）明确提出：“推动医药分开，医疗机构应按照药品通用名开具处方，并主动向患者提供，不得限制处方外流。探索医院门诊患者多渠道购药模式，患者可凭处方到零售药店购药。推动企业充分竞争和兼并重组，提高市场集中度，实现规模化、集约化和现代化经营。调整市场格局，使零售药店逐步成为向患者售药和提供药学服务的重要渠道。”2017 年 2 月 9 日国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（国办发〔2017〕13 号）明确提出：“推进医药分开。医疗机构应按药品通用名开具处方，并主动向患者提供处方。门诊患者可以自主选择在医疗机构或零售药店购药，医疗机构不得限制门诊患者凭处方到零售药店购药。具备条件的可探索将门诊药房从医疗机构剥离。”2017 年 2 月 14 日国务院发布《“十三五”国家食品安全规划和“十三五”国家药品安全规划》的通知（国发〔2017〕12 号），鼓励药品生产流通企业兼并重组、做大做强。

2017 年 3 月 24 日，北京市人民政府关于印发《医药分开综合改革实施方案》的通知（京政发〔2017〕11 号），2017 年 4 月 8 日起实施北京医药分开综合改革，3600 家+医疗机构全面参与，要求到 2017 年底，以行政区为单位，公立医院药占比（不含中药饮片）力争降到 30%左右，截止 2017 年 6 月 9 日，据北京卫计委披露，三级医院总门急诊量与去年同期相比减少 12.58%，一级医院及社区卫生服务机构门急诊量与去年同期相比增加 7.6%，分级诊疗的态势逐渐呈现。2017 年 4 月 19 日国家卫生计生委、财政部、中央编办、国家发展改革委、人力资源社会保障部、国家中医药局、国务院医改办联合发布《国家卫生和计划生育委员会关于全面推开公立医院综合改革工作的通知》（国卫体改发〔2017〕22 号），要求 2017 年 7 月 31 日前，所有地市出台城市公立医院综合改革实施方案；2017 年 9 月 30 日前，全面推开公立医院综合改革，所有公立医院全部取消药品加成（中药饮片除外）；到 2017 年底，前 4 批试点城市公立医院药占比（不含中药饮片）总体下降到 30%左右。2017 年 5 月 5 日国务院办公厅《关于印发深化医药卫生体制改革 2017 年重点工作任务的通知》（国办发〔2017〕37 号）正式发布，明确要求 2017 年深化医药卫生体制改革要重点推进和落实的工作任务，2017 年 9 月底前全面推开公立医院综合改革，所有公立医院全部取消药品加成（中药饮片除外）。2017 年，前四批 200 个试点城市公立医院药占比（不含中药饮片）总体降到 30%左右；2017 年年底，综合医改试点省份和前四批 200 个公立医院综合改革试点城市所有公立医疗机构全面执行“两票制”，鼓励其他地区实行“两票制”。试行零售药店分

类分级管理，鼓励连锁药店发展，探索医疗机构处方信息、医保结算信息与药品零售消费信息互联互通、实时共享。

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。2017年2月21日，人社部《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）的通知》（人社部发〔2017〕15号），要求各省（区、市）社会保险主管部门对《药品目录》甲类药品不得进行调整，各省2017年7月31日前发布本地基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录，调整的数量（含调入、调出、调整限定支付范围）不得超过国家乙类药品数量的15%，并明确要求各省（区、市）要按照药品价格改革的要求加快推进按通用名制定医保药品支付标准工作。2017年7月13日，人社部《关于将36种药品纳入国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录乙类范围的通知》（人社部发〔2017〕54号），对利拉鲁肽注射剂等36种药品进行谈判，并确定了医保支付标准，将36个品种纳入国家医保目录乙类范围，各省（区、市）社会不得将有关药品调出目录，也不得调整限定支付范围。2017年6月28日，国务院办公厅《关于进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》（国办发〔2017〕55号），2017年起进一步加强医保基金预算管理，全面推行以按病种付费为主的多元复合支付方式。国家选择部分地区开展按疾病诊断相关分组（DRGs）付费试点。到2020年，全国范围内普遍实施适应不同疾病、不同服务特点的多元复合式医保支付方式，按项目付费占比明显下降。实行多元复合式医保支付方式。住院医疗服务，主要按病种、按疾病诊断相关分组付费，长期、慢性病住院医疗服务可按床日付费；基层医疗服务，可按人头付费，积极探索将按人头付费与慢性病管理相结合；对不宜打包付费的复杂病例和门诊费用，可按项目付费；探索符合中医药服务特点的支付方式。

随着“医药分开”的稳步推进，患者流下沉到基层，给零售药店带来服务患者带来机会点，公立医疗机构门诊药房社会化已是趋势，药品零售市场进一步扩容，药品零售行业迎来良好发展态势。随着各项政策的落地，给行业带来机遇与发展空间，行业集中度将进一步提升，优势龙头企业将呈现强者愈强的发展趋势。

## 2、所处行业周期性特点

“十三五”时期是实现医药卫生体制改革目标和药品流通行业转型发展的关键时期，随着公立医院改革、医保支付制度改革和分级诊疗的推进，药品流通行业发展面临新的机遇与挑战，行业发展机遇逐渐显现。

（一）销售额增速持续放缓，但连锁率持续提高，行业集中度进一步提升。

商务部数据统计显示，2016年药品零售市场销售额为3679亿元，同比增长9.5%，增速同比上升0.9个百分点，保持稳定增长态势。截至2016年11月，零售连锁率已达到49.4%，同比提高3.7个百分点。销售额前100位的药品零售企业门店总数达到54391家，占全国零售药店门店总数的12.2%；销售总额1070亿元，占零售市场总额的29.1%，同比上升0.3个百分点，这进一步反映出市场销售逐渐向大型连锁企业集中的趋势，大型零售连锁企业兼并速度加快，零售连锁率持续提升。随着公立医院零差率、医保控费、药占比控制、合理用药、处方外流等政策的持续影响下，公立医院以药养医模式逐渐减弱，零售市场将获得巨大的销售机会，具备条件的零售药店有望承接医疗机构门诊药房服务和其他专业服务，医药零售市场的整体规模有望增加。但基层医疗机构、社区卫生服务中心功能的逐渐完善，家庭医生签约服务的扩大等因素影响，药品零售企业运营成本逐年增加，市场竞争愈发激烈。

（二）药品流通行业格局全面调整。

当前，“医疗、医保、医药”三医联动的综合改革已经进入深水区，随着相关配套政策密集出台，改革方向细化明晰。药品流通“两票制”、分级诊疗、公立医院改革、全民医保、药品供应保障、医保支付方式等方面将是下一步深化医改的重要突破方向，覆盖了从药品供给侧到需求侧的各个重要环节，将逐步打破现有药品流通价值链条，加快药品流通行业优胜劣汰。特别是“两票制”政策的实施，将大幅压缩药品流通环节，加速全行业洗牌，药品流通行业格局全面调整，药品流通行业将从消费主导的资源配置模式逐步转向资本市场主导的资源配置模式。

（三）行业整合和并购的趋势将会持续

《全国药品流通行业发展规划（2016—2020年）》提出零售连锁率达50%以上，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额的40%以上，扶大扶强仍是未来政策的主要支点，行业集中

程度的提高有利于提升整个行业的服务水平，连锁化是零售药店的必然选择，小型的不规范的零售药店将主动或被动被洗牌，资本助力上市企业频繁收购，区域龙头企业为谋求上市扩张规模，行业整合势必加剧。

(四) 优化供应链管理将进一步促进行业的可持续发展

“十三五”期间，围绕优化新型供应链关系，加快向医药供应链服务商转型发展，逐步建立以“服务供应链”管理为核心的新商业模式，推动商流、物流、信息流和资金流的“四流”融合，进一步优化供应链集成管理，加快向产业链前端和价值链高端服务延伸，利用自身在价值链中的优势积极开展增值服务，优化供应链管理将进一步促进行业的可持续发展。

(五) 行业专业服务能力逐步提升，拓展“新零售”生态模式。

2017年，随着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。同时也对行业提出了更高要求，专业药学服务凸显药店价值，零售药店执业药师配备人数从“十一五”末的4.3万人增加到21.8万人，截至2017年5月31日，注册于社会药房的执业药师370694人，平均每万人口执业药师人数为2.7人，要求“十三五”末每万人口执业药师数超过4人。零售药店越来越重视专业技术人员的培养，通过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，赢得顾客信任，才能有机会承接医院的外流处方，社会药房将成为最具操作性的健康服务平台入口。

#### (四)、公司的行业地位

2017年8月，根据中康资讯·中国药品零售发展研究中心评选，老百姓大药房再次获得“中国药品零售企业综合竞争力”第一名，这是2008年以来公司连续第7年获得该项荣誉。

## 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

1、报告期内，公司及非全资子公司共完成5起并购业务，具体如下：

(1)、2017年4月，公司非全资子公司兰州惠仁堂与兰州兰武大药房签订协议，收购其控制的4家门店的业务及相关资产，收购金额为168万元，该项目已于2017年5月完成交割；

(2)、2017年5月，公司与徐郁平、崔旭芳签订协议，收购其拥有的江苏百佳惠51%股权，收购成本为6,630万元，该项目计划于2017年9月完成交割。江苏百佳惠位于江苏省昆山市，拥有门店96家，在昆山市药品零售行业规模排名第二，2016年度销售收入1.78亿元；

(3)、2017年5月，公司非全资子公司兰州惠仁堂与甘肃省庆阳市各地县12家单体药店签订协议，收购其控制的12家门店的业务及相关资产，收购成本为1,850万元，该项目已于2017年6月完成交割；

(4)、2017年6月，公司非全资子公司扬州百信缘与仪征市修德堂药房签订协议，收购其控制的7家门店的业务及相关资产，收购成本为400万元，该项目已于2017年7月完成交割。

(5)、2017年8月，公司非全资子公司扬州百信缘与扬州明宣大药房有限公司、扬州兴扬和大药房有限公司签订协议，收购其控制的5家门店的业务及相关资产，收购成本为720万元，该项目预计2017年9月完成交割。

上述交易均已履行公司对外投资审批程序，未达到临时公告披露要求。

2、报告期内，为满足未来业务发展的战略需要，公司与长沙市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，取得了编号YWSP20161117021号地块国有建设用地使用权(面积82,118.50 m<sup>2</sup>，价格10,147万元)。

其中：境外资产0(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为0%。

无

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。具体可参见《老百姓大药房 2016 年年度报告》。

## 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：

随着我国医药行业政策密集出台，三医联动的综合改革持续深入，行业发展迎来新的机遇和挑战，报告期内，公司业绩稳健增长，实现营业收入 345,440 万元，同比增长 25.74%，实现归属于上市公司股东的净利润 19,132 万元，同比增长 32.09%。

#### (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	3,153,657,770	1,943,698,434	38.37	21.21	20.95	增加 0.13 个百分点
医药制造	31,149,611	23,602,961	24.23	38.13	45.12	减少 3.65 个百分点
医药批发	245,673,134	225,451,278	8.23	99.30	91.53	增加 3.72 个百分点
其他	23,915,375	19,946,996	16.59	10.99	6.10	增加 3.83 个百分点
合计	3,454,395,890	2,212,699,669	35.95	24.74	25.74	减少 0.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中西成药	2,493,443,596	1,746,972,139	29.94	24.07	25.87	减少 1.00 个百分点
中药	367,039,888	187,289,204	48.97	50.99	68.88	减少 5.41 个百分点
非药品	484,148,864	258,491,330	46.61	12.05	6.76	增加 2.65 个百分点
其他	109,763,542	19,946,996	81.83	30.19	6.10	增加 4.13 个百分点
合计	3,454,395,890	2,212,699,669	35.95	24.74	25.74	减少 0.50 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品情况的说明：

从行业来看，公司的营业收入主要来源于医药零售业务、医药批发业务以及医药制造业务，其中以零售业务为主，其报告期内占总收入比例超过 91%，批发业务是对外部单位的批发收入，制造业务是子公司药圣堂对集团外部单位的商品销售收入；其他收入主要是公司门店转租收入。

从产品分类来看，公司主营中西成药、中药及非药品等品类，其他主要是公司向供应商提供商品宣传、推广等服务所获得的收入以及门店转租收入。中西成药销售占比达到 72%，是公司最主要的商品品类，其销售保持稳定增长，毛利率稍有下降；中药毛利率下降，主要是中药药材采购价格上升、而公司批发业务销售占比增大且批发毛利率较低，影响了整体的毛利率。

#### (2) 主营业务分区域情况

单位：元 币种：人民币

区域	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中区域	1,436,559,926	16.11
华南区域	304,252,447	6.04
华北区域	182,491,956	-3.00
华东区域	789,920,356	21.44

西北区域	741,171,205	82.35
合计	3,454,395,890	24.74

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；华东区域包括：浙江省、上海市、安徽省、江苏省、山东省；西北区域包括：陕西省、甘肃省。

## 2、市场布局情况：

报告期公司拥有门店 1,924 家，其中，新增直营门店 123 家（含并购门店），因公司发展规划及经营策略性调整关闭门店 37 家。报告期内门店总体分布情况如下：

地区	2017 年上半年		
	新增	闭店	期末
华中区域	38	17	843
华南区域	18	2	181
华北区域	5	4	117
华东区域	33	13	449
西北区域	29	1	334
合计	123	37	1,924

公司门店经营效率如下：

店型	门店数	门店经营面积	日均坪效
	(家)	(平方米)	(含税,元/平方米)
旗舰店	104	64,016	122
大店	164	43,646	75
中小成店	1,656	222,627	43
合计	1,924	330,289	63

## (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	3,454,395,890	2,769,220,106	24.74%
营业成本	2,212,699,669	1,759,738,248	25.74%
销售费用	760,028,960	654,153,471	16.19%
管理费用	174,587,340	125,720,387	38.87%
财务费用	28,471,435	9,862,320	188.69%
经营活动产生的现金流量净额	295,411,197	195,745,556	50.92%
投资活动产生的现金流量净额	-225,698,924	-393,322,436	42.62%
筹资活动产生的现金流量净额	47,519,160	228,588,862	-79.21%
研发支出	0	0	

营业收入变动原因说明：自身业务增长及新并购项目所带来收入的增长；

营业成本变动原因说明：收入增加而相应成本增加；

销售费用变动原因说明：主要是销售规模扩大及增加新开门店相应费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是经营规模扩大所致；

财务费用变动原因说明:本期新增债券利息、短期借款利息所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:营业收入增长、医保回款及库存商品周转加快所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期收购项目支出减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期银行借款减少所致。

研发支出变动原因说明:无

无变动原因说明: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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	20,100,512	0.38%	12,681,880	0.28%	58.50%	主要是1年以内到期的房屋租赁押金增加所致
在建工程	151,651,907	2.90%	11,078,052	0.24%	1,269.94%	老百姓健康产业园建设项目和养生中药厂房项目进入全面施工建设中所致
其他非流动资产	43,411,895	0.83%	85,671,309	1.88%	-49.33%	主要是上年预付收购项目款本年已交割
应付票据	513,478,138	9.82%	274,740,865	6.03%	86.90%	主要是与厂家结算方式调整所致
预收款项	46,517,432	0.89%	35,601,045	0.78%	30.66%	主要是业务发展预收货款相应增加
应付股利	27,852,198	0.53%	80,100,000	1.76%	-65.23%	本年支付子公司少数股东股利
其他应付	140,557,045	2.69%	302,425,526	6.64%	-53.52%	主要是上年支付 15

款						年应付收购款所致
一年内到期的非流动负债	800,000	0.02%	5,000,000	0.11%	-84.00%	主要是支付一年内到期的股权收购款
递延收益	2,875,195	0.06%	1,742,434	0.04%	65.01%	本期新收到补贴款所致
递延所得税负债	23,164,103	0.44%	13,528,434	0.30%	71.23%	主要是本年股权收购增加商标权所致
资本公积	561,429,772	10.74%	1,085,111,817	23.83%	-48.26%	主要是去年收购少数股东权益所致

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	2017年1-6月净利润
广西公司	500	100	药品零售	27,367.65	12,732.11	2,964.86
陕西公司	600	100	药品零售	30,498.15	23,829.98	2,394.9
湖南丰沃达	8,700	100	药品批发	79,457.58	17,008.45	1,360.43
药圣堂	3,217	100	药品制造	29,628.72	24,749.5	2,113.91



兰州惠仁堂	3,000	65	药品零售	50,956.34	15,773.65	2,952.39
扬州百信缘	500	65	药品零售	12,077.84	2,826.62	809.6

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

**二、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。随着我国药品零售行业管理标准逐年提升，这些规定也在不断进行修订与完善，对于企业经营提出更高的要求。如果公司无法及时根据政策变化来修订内部规范制度并有效执行，则有可能给公司经营带来一定风险。此外，国家在“十三五”期间，颁布多项政策推动新医改实施，全面推进公立医院改革、药品零差率、“两票制”、医保支付方式改革等系列政策，新医改政策体系由于涉及面较广，具体执行需要应对各种复杂情况，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。

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，通过强化与上游供应商的战略合作，为顾客提供更优质的商品和增值服务，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，零售企业之间的竞争日趋激烈。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、药品零售企业经营成本上升，加之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“新开+收购”并重的方式，加快门店网络扩张；积极参与医改政策，创新经营模式；打造 O2O 健康云平台，通过专业药事服务，提高公司专业服务能力，持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势。

**3、零差率风险**

随着全面推开公立医院综合改革，所有地市出台城市公立医院综合改革实施方案及所有公立医院全部取消药品加成（中药饮片除外）的实施。在“零差率”招标采购、医疗行为监管、医保控费和药品集中的约束下，我国药品价格整体有可能进一步下降，将影响药品零售行业的利润空间带来严峻的挑战。

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；加大供应商谈判及市场调研，保持零售药店药品价格优势；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，增加服务设施；加强与供应商的战略合作，供应链向上端延伸。

**(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
2016 年年度股东大会	2017-04-25	详见公司上交所网（www.sse.com.cn）及指定媒体上的公告（公告编号：2017-021）。	2017-04-26

股东大会情况说明

适用  不适用

### 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
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履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	谢子龙、陈秀兰、EQT	自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人/本公司不转让或者委托他人管理本人/本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本人/本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。如果《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会和老百姓股票上市交易的证券交易所对本人/本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本人/本公司将按相关要求执行。如本人/本公司违反上述承诺转让直接或间接的老百姓股份，则本人/本公司违反承诺转让老	2015 年 4 月 23 日至 2018 年 4 月 22 日	是	是		

			百姓股份所得的收益归老百姓所有；如果本人/本公司未将前述转让股份收益交给老百姓，则老百姓有权冻结本人/本公司持有或控制的老百姓剩余股份，且可将应付本人/本公司或控制的企业的现金分红扣留，用于抵作本人/本公司应交给老百姓的转让股份收益，直至本人/本公司完全履行有关责任。				
股份限售	医药投资		自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。但是，在老百姓首次公开发行股票新股时，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》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和老百姓股票上市交易的证券交易所对本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本公司将按相关要求执行。如果老百姓上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于老百姓首次公开发行股票的发行价，或者老百姓上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。本公司拟长期持有公司股票，所持的老百姓股份在锁定期满后两年内无减持意向；如锁定期满两年后拟减持老百姓股份的，将提前 3 个交易日通知老百姓并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及上交所相关规定办理。	2015 年 4 月 23 日至 2018 年 4 月 22 日	是	是	
股份限售	泽星投资		自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。但是，在老百姓首次公开发行股票新股时，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》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和老百姓股票上市交易的证券交易所对本公司持	2015 年 4 月 23 日至 2018 年 4 月 22 日	是	是	

		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限自动延长 6 个月。本公司拟在锁定期满后开始减持所持的老百姓股份。本公司将根据证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合市场情况，综合考虑各方利益，尽量采取对市场影响较小的方式，在锁定期满后两年内减持所持全部老百姓股份。本公司所持的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后 2 年内减持的价格不低于老百姓首次公开发行股票的发行价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整），并提前 3 个交易日公告具体减持计划。					
其他	医药投资、泽星投资	如果老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断老百姓是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按法定程序督促老百姓依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本公司将依法购回本公司已转让的原限售股份。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将启动股份购回措施，发出购回要约，本公司依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期期间的同期银行活期存款利息（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。如本公司违反关于购回股份、赔偿投资者损失的承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则老百姓有权冻结本公司持有的老百姓股份，且可将应付本公司的现	持有老百姓 5% 以上股份期间	是	是		

			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。				
	其他	谢子龙、陈秀兰、EQT	如果老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司/本人将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本公司/本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证券监督管理委员会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司/本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。在本公司/本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，老百姓有权冻结本公司/本人持有或所控制的企业持有的老百姓股份，且可将应付本公司/本人或所控制的企业现金分红扣留，用于赔偿投资者，直至本公司/本人完全履行有关责任。	公司首次公开发行股票上市前	是	是	
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	医药投资、泽星投资	(1)截至本承诺书出具之日，本企业/公司在中华人民共和国境内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、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3)在承诺期间，本企业/公司不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(4)在承诺期间，如果由于老百姓业务扩张导致本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本企业/公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本企业/公司转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权。(5)如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本企业/公司将向老百姓赔偿一切直接和间接损失。(6)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	持有老百姓5%以上股份期间	是	是	

			作本企业/公司应交给老百姓的从事竞争性业务的收益,直至本企业/公司完全履行有关责任。(7)本承诺书自本企业/公司签章之日起生效,在承诺期间持续有效,除经老百姓同意外不可变更或撤销。				
解决同业竞争	谢子龙、陈秀兰、EQT	(1)截至本承诺书出具之日,本人/本企业在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务(通过老百姓从事除外);(2)自本承诺书生效之日起,本人/本企业在作为老百姓实际控制人期间(以下简称“承诺期间”),除本承诺书另有说明外,在中国境内或境外,不以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)直接或间接(除通过老百姓)从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动;(3)在承诺期间,本人/本企业不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动;(4)在承诺期间,如果由于老百姓业务扩张导致本人/本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争,则本人/本企业应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争;如果本人/本企业转让竞争性业务,则老百姓享有优先购买权;(5)如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本人/本企业将向老百姓赔偿一切直接和间接损失;(6)如本人/本企业违反上述承诺,且未采取有效补救措施或履行赔偿责任,则本人/本企业违反承诺从事竞争性业务的收益归老百姓所有;如果本人/本企业未将前述收益交给老百姓,则老百姓有权冻结本人/本企业持有的老百姓股份,且可将应付本人/本企业的现金分红扣留,用于抵作本人/本企业应交给老百姓的从事竞争性业务的收益,直至本人/本企业完全履行有关责任。(7)本承诺书自本人/本企业签字之日起生效,在承诺期间持续有效,除经老百姓同意外不可变更或撤销。	持有老百姓5%以上股份期间	是	是		
解决同业竞争	医药投资、泽星投资、谢子龙、陈秀兰、EQT	(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	持有老百姓5%以上股份期间	是	是		

		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。					
其他	泽星投资、医药投资及陈秀兰	如果老百姓（含其各级子分公司，下同）因首次公开发行股票并上市前违反税务、劳动与社会保险等方面的法律法规而被处罚、赔偿、补缴款项，则泽星投资、医药投资及陈秀兰按在老百姓上市前的相对股权比例各自承担给老百姓带来损失或责任。	公司首次公开发行股票并上市前	是	是		
其他	泽星投资、医药投资及陈秀兰	上市前因租赁合同未办理备案手续而导致本公司无法按租赁合同约定的租赁期限继续租赁的情况，各方按照上市前的相对股权比例各自承担给本公司带来的损失。并且如承诺方未按照上述承诺承担相应赔偿责任，则老百姓有权冻结承诺方持有的老百姓股份，且可将应付承诺方的现金分红扣留，用于抵作承诺方应承担的赔偿责任，直至承诺方完全履行有关责任。	公司首次公开发行股票并上市前	是	是		
其他	医药投资、谢子龙、陈秀兰	（1）从上市公司非公开发行股票的定价基准日前六个月至2017年6月30日（即2016年3月29日至2017年6月30日）期间，本公司及本人未减持上市公司股票。亦不存在减持计划。（2）本公司及本人将严格遵守《中华人民共和国证券法》第四十七	非公开发行股票发行完成后6个月	是	是		

			<p>条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项等法律、法规及规范性文件的相关规定，自上市公司本次发行的定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内不减持上市公司股票，承诺期限届满之后按照中国证监会上交所的有关规定执行，避免发生短线交易及其他损害投资者合法权益和社会公共利益的行为。（3）本公司及本人将督促并确保关联方从上市公司本次发行的定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内不减持上市公司股票。4、如本公司、本人或关联方违反上述承诺发生减持情况，本公司及本人承诺将减持所得收益全部归上市公司所有，并依法承担因此产生的全部法律责任。</p>				
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

#### 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

经 2017 年 4 月 25 日公司 2016 年年度股东大会审议通过，同意续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年的审计机构。

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

报告期内公司及控股股东、实际控制不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信情形。



## 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

事项概述	查询索引
第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于确认2016年度日常关联交易及预计2017年度日常关联交易的公告》，同意公司与明园蜂业发生日常经营关联交易销售金额100万元、采购金额不超过4,000万元。	详见公司于2017年3月24日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体上的公告（公告编号：2017-011）。

#### 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：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
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													516,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													476,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													476,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)													22.89%
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													56,000,000

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	56,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
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

深入贯彻落实习近平总书记关于扶贫开发的重要讲话精神，老百姓大药房在诚信经营、创新经营的同时，始终勇于承担企业社会责任，积极回报社会。老百姓大药房一直积极参与社区建设，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。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

2017年6月，老百姓大药房与湖南省扶贫基金会签订“湖南扶贫济困捐赠协议书”，并实施完成20万元资金捐赠项目。此外，公司还通过实地走访、年节慰问、医疗救助等多种形式，对贫困居民实施救助活动，投入物资及资金60,770元。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	254,500
2.物资折款	6,270
二、分项投入	
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	23,000
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	12
9.2.投入金额	237,770
三、所获奖项（内容、级别）	
2017年3月，兰州惠仁堂被兰州市城关区食药监局评选为“2016年度精准扶贫爱心企业”	

### 4. 后续精准扶贫计划

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，2017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。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

#### 2016年非公开发行股票事宜进展情况说明

(1) 2016 年 9 月 30 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》等相关议案（公告编号：2016-083），并经 2016 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司发行不超过 17,825,311 股（最终以中国证监会核准的发行数量为准）募集资金总额（含发行费用）不超过 8 亿元，由公司共同控制人之一湖南老百姓医药投资管理有限公司以现金方式认购本次非公开发行的股票（公告编号：2016-096）。

(2) 2016 年 11 月 15 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163311 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上市公司非公开发行股票核准》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：2016-105）。

(3) 2016 年 12 月 21 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反馈意见通知书》（163311 号）要求公司就反馈意见中的有关问题作出书面说明和解释，并在 30 日内向证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。公司于 2017 年 1 月 11 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：2017-003）。

(4) 2017 年 3 月 23 日，公司披露了《关于申请中止审查 2016 年非公开发行股票申请文件的公告》，鉴于公司聘请的发行人律师（北京市天元律师事务所）的自身原因，经与该所友好协商，本公司拟终止法律顾问聘用协议，另行聘请新的律师事务所作为本次发行的发行人律师。待新的发行人律师完成必需的核查程序出具新的法律文件，本公司也将同时申请恢复审核。（公告编号：2017-007）。

(5) 2017 年 4 月 17 日，公司取得中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（163311 号），中国证监会同意公司中止审查申请。2017 年 4 月 18 日，公司向中国证监会提交了《关于恢复公司非公开发行 A 股股票申请文件的申请》等文件。（公告编号：2017-019）。

(6) 2017 年 6 月 20 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。（公告编号：2017-030）。

(7) 2017 年 8 月 18 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非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1459 号）（公告编号：2017-040）。公司将按照相关规定及时披露非公开发行股票事项的后续进展情况。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用  不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,334
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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
泽星投资有限公司	0	92,840,660	34.77	92,840,660	无		境外法人
湖南老百姓医药投资管理有限公司	0	81,235,578	30.43	81,235,578	质押	29,561,100	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	4,719,131	9,469,942	3.55		无		未知
陈秀兰	0	8,800,521	3.29	8,800,521	无		境内自然人
石展	0	5,486,233	2.05		无		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	1,254,017	3,805,651	1.43		无	未知
鹰潭市瑞途投资中心（普通合伙）	-750,300	3,630,678	1.36		无	境内非国有法人
西安圣大投资发展有限公司	-392,913	2,983,595	1.12		无	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	1,385,172	2,765,116	1.04		无	未知
余江县均胜投资中心（普通合伙）	-768,100	2,687,622	1.01		无	境内非国有法人
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		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	9,469,942		人民币普通股	9,469,942		
石展	5,486,233		人民币普通股	5,486,233		
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	3,805,651		人民币普通股	3,805,651		
鹰潭市瑞途投资中心（普通合伙）	3,630,678		人民币普通股	3,630,678		
西安圣大投资发展有限公司	2,983,595		人民币普通股	2,983,595		
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	2,765,116		人民币普通股	2,765,116		
余江县均胜投资中心（普通合伙）	2,687,622		人民币普通股	2,687,622		
广东温氏投资有限公司	1,528,538		人民币普通股	1,528,538		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	1,070,458		人民币普通股	1,070,458		
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	1,017,810		人民币普通股	1,017,810		
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT 为本公司共同实际控制人。其中，谢子龙、陈秀兰夫妇通过医药投资间接持有公司股份，陈秀兰直接持有公司股份；EQT 通过一系列的特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3% 股份，泽星投资直接持有公司股份。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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	泽星投资有限公司	92,840,660	2018-04-23	0	锁定期36个月
2	湖南老百姓医药投资管理有限公司	81,235,578	2018-04-23	0	锁定期36个月
3	陈秀兰	8,800,521	2018-04-23	0	锁定期36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		谢子龙、陈秀兰夫妇和 EQT 为本公司共同实际控制人。其中，谢子龙、陈秀兰夫妇通过医药投资间接持有公司股份，陈秀兰直接持有公司股份；EQT 通过一系列的特殊目的公司间接持有泽星投资 99.3%股份，泽星投资直接持有公司股份。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□ 适用 √ 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

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
周正晖	监事	30,228	24,013	6,215	间接持有、大宗交易卖出
张钰	高管	66,134	52,906	13,228	间接持有、大宗交易卖出
余勇	高管	162,287	129,827	32,460	间接持有、大宗交易卖出
刘星武	高管	177,297	141,836	35,461	间接持有、大宗交易卖出

其它情况说明

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张林安	副总裁兼财务负责人	离任
胡健辉	信息副总裁	聘任
朱景炆	财务负责人	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

张林安先生因工作调整，辞去公司财务负责人职务，副总裁职务不变；

经 2017 年 4 月 27 日公司第二届董事会第三十三次会议审议通过，聘请胡健辉先生为公司信息副总裁，聘请朱景炆先生为公司财务负责人。

### 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

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排
老百姓大药房连锁股份有限公司2016年公司债券	16老百姓	136561.SH	2016年7月19日	2021年7月19日	800,000,000	3.53%	按年付息、到期一次还本	上交所	面向合格投资者

公司债券付息兑付情况

适用  不适用

公司于2017年7月19日足额兑付了2016年7月19日至2017年7月18日期间的利息,详见公司于2017年7月13日在上交所网站(www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的公告《老百姓大药房连锁股份有限公司2016年公司债券2017年付息公告》(公告编号:2017-032)。

公司债券其他情况的说明

适用  不适用

本次公司债券无担保,故不适用保证人为法人或其他组织的情况。本次公司债券附第3年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权,截至报告期末,本次债券尚未到行权日。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层
	联系人	何银辉
	联系电话	021-20328556
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14F

其他说明:

适用  不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

公司债“16老百姓”的募集资金在扣除发行费用后,统筹用于补充流动资金。截至2016年12月31日,募集资金已全部使用完毕,募集资金专项账户运作规范。已使用完毕的募集资金与公司债

券募集说明书承诺的用途使用计划和其他约定一致。

#### 四、公司债券评级情况

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会和上交所有关规定，本公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司（简称“新世纪资信”）对公司发行的 2016 年公司债券进行资信跟踪评级。根据相关要求，新世纪资信将在本期债券存续期内，每年进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。本公司和新世纪资信将在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及新世纪资信的网站 [www.shxsj.com](http://www.shxsj.com) 上公布持续跟踪评级结果。根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2017 年 5 月 23 日出具的跟踪评级报告，公司的主体信用等级为 AA，公司债项的信用等级为 AA，与上一次评级结果一致。上述信用等级表明公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。报告期内，新世纪资信未对公司及公司债券进行不定期评级。

报告期内，公司未在中国境内发行其他债券、债务融资工具，故不存在公司主体评级差异的情况。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书中承诺的执行情况一致。公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用  不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用  不适用

报告期内，债券受托管理人中银国际证券有限责任公司严格按照《债券受托管理协议》履行职责，在履行受托管理人相关职责时，不存在与公司利益冲突情形。请各位投资者关注公司 2017 年 7 月 1 日于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《老百姓大药房连锁股份有限公司 2016 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。

中银证券按照相关规定每月定时给发行人发送邮件，提醒发行人对是否发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条中所列示的重大事项进行自查，发行人在报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条中所列示的重大事项。

上述事项不涉及债券本息兑付等实质风险，未对项目造成实质影响。中银证券将继续积极履行受托管理职责，要求发行人按照在信息披露和募集资金管理等事务上履行发行人义务，切实保障债券持有人的合法权益。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.40	1.37	2.19	
速动比率	0.90	0.81	11.11	
资产负债率	0.60	0.60	0.37	
贷款偿还率	1.00	1.00	0	
	本报告期	上年同期	本报告期比上年	变动原因

	(1-6 月)		同期增减(%)	
EBITDA 利息保障倍数	13.48	37.49	-64.04	由于 16 年 7 月发行公司债券，利息支出大幅增加所致
利息偿付率	1.00	1.00	0	

### 九、关于逾期债项的说明

适用  不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截止报告期末，公司取得银行授信金额 28.3 亿元，已使用银行授信 9.68 亿元，其中贷款余额 5.88 亿元，在报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定及承诺，未有损害债券投资者利益的情况发生。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		960,639,407	835,386,566
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,689,744	3,771,566
应收账款		625,679,663	577,568,517
预付款项		219,253,419	214,354,349
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		73,018,239	52,463,391
买入返售金融资产			
存货		1,144,085,116	1,196,857,091
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		20,100,512	18,773,254
其他流动资产		55,547,704	42,175,471
流动资产合计		3,107,013,804	2,941,350,205
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		40,827,906	37,337,649
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		243,524,563	251,550,367
在建工程		151,651,907	17,225,370
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		177,836,350	180,889,862

开发支出			
商誉		1,221,233,206	1,221,233,206
长期待摊费用		217,647,953	229,011,647
递延所得税资产		23,920,170	21,417,204
其他非流动资产		43,411,895	9,673,973
非流动资产合计		2,120,053,950	1,968,339,278
资产总计		5,227,067,754	4,909,689,483
<b>流动负债：</b>			
短期借款		478,200,000	480,500,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		513,478,138	417,106,781
应付账款		814,652,742	830,000,201
预收款项		46,517,432	48,674,911
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		99,162,636	125,734,397
应交税费		55,198,438	59,547,732
应付利息		27,109,201	13,243,110
应付股利		27,852,198	1,170,000
其他应付款		140,557,045	157,157,878
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		800,000	800,000
其他流动负债		8,672,206	6,916,216
流动负债合计		2,212,200,036	2,140,851,226
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		111,600,000	
应付债券		792,725,526	791,906,729
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,350,000	3,150,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		2,788,677	2,788,677
递延收益		2,875,195	2,022,733
递延所得税负债		23,164,103	23,635,803
其他非流动负债			
非流动负债合计		935,503,501	823,503,942
负债合计		3,147,703,537	2,964,355,168
<b>所有者权益</b>			

股本		267,000,000	267,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		561,429,772	561,429,772
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,973,906	49,973,906
一般风险准备			
未分配利润		1,081,583,567	971,986,850
归属于母公司所有者权益合计		1,959,987,245	1,850,390,528
少数股东权益		119,376,972	94,943,787
所有者权益合计		2,079,364,217	1,945,334,315
负债和所有者权益总计		5,227,067,754	4,909,689,483

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：邓哲雅

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		489,841,377	426,270,938
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		64,632	20,000
应收账款		112,147,290	97,163,142
预付款项		99,380,078	228,271,003
应收利息			522,000
应收股利		64,707,500	66,537,500
其他应收款		556,481,583	397,360,831
存货		166,973,473	175,256,881
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,091,264	3,864,905
其他流动资产			
流动资产合计		1,493,687,197	1,395,267,200
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		10,959,136	10,652,926
长期股权投资		1,778,540,857	1,745,340,857
投资性房地产			
固定资产		88,381,736	87,983,514
在建工程		129,035,427	10,529,526
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,410,215	34,330,910
开发支出			
商誉		173,759,783	173,759,783
长期待摊费用		53,473,304	59,662,782
递延所得税资产		3,240,124	2,300,798
其他非流动资产		21,745,266	4,176,010
非流动资产合计		2,292,545,848	2,128,737,106
资产总计		3,786,233,045	3,524,004,306
<b>流动负债：</b>			
短期借款		460,000,000	460,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		341,770,000	265,000,000
应付账款			
预收款项		4,805,231	5,795,290
应付职工薪酬		28,178,572	31,439,215
应交税费		8,976,419	11,716,640
应付利息		27,004,518	13,243,110
应付股利		27,852,198	
其他应付款		393,873,153	190,752,808
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,164,841	2,541,387
流动负债合计		1,295,624,932	980,488,450
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		792,725,526	791,906,729
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		792,725,526	791,906,729
负债合计		2,088,350,458	1,772,395,179
<b>所有者权益：</b>			
股本		267,000,000	267,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,110,970,080	1,110,970,080



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,973,906	49,973,906
未分配利润		269,938,601	323,665,141
所有者权益合计		1,697,882,587	1,751,609,127
负债和所有者权益总计		3,786,233,045	3,524,004,306

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：邓哲雅

合并利润表  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,454,395,890	2,769,220,106
其中：营业收入		3,454,395,890	2,769,220,106
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,204,032,151	2,576,881,797
其中：营业成本		2,212,699,669	1,759,738,248
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		22,037,817	17,649,999
销售费用		760,028,960	654,153,471
管理费用		174,587,340	125,720,387
财务费用		28,471,435	9,862,320
资产减值损失		6,206,930	9,757,372
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		250,363,739	192,338,309
加：营业外收入		16,513,981	11,912,948
其中：非流动资产处置利得		0	38,956
减：营业外支出		5,049,761	1,956,159
其中：非流动资产处置损失		553,690	204,239
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		261,827,959	202,295,098

减：所得税费用		56,776,132	36,002,020
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,051,827	166,293,078
归属于母公司所有者的净利润		191,318,642	144,840,478
少数股东损益		13,733,185	21,452,600
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		205,051,827	166,293,078
归属于母公司所有者的综合收益总额		191,318,642	144,840,478
归属于少数股东的综合收益总额		13,733,185	21,452,600
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.72	0.54
（二）稀释每股收益(元/股)		0.72	0.54

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：朱景炆会计机构负责人：邓哲雅

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		805,355,528	690,020,577
减：营业成本		495,674,530	422,330,037
税金及附加		4,733,534	4,064,301
销售费用		178,537,513	173,880,942
管理费用		68,885,047	38,837,117
财务费用		22,221,822	5,782,517
资产减值损失		1,436,831	-1,442,237
加：公允价值变动收益（损失以“-”号			

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		33,866,251	46,567,900
加:营业外收入		6,123,311	2,528,917
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,613,312	830,556
其中:非流动资产处置损失		226,379	70,557
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,376,250	48,266,261
减:所得税费用		12,002,790	11,762,295
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		26,373,460	36,503,966
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		26,373,460	36,503,966
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:朱景炆会计机构负责人:邓哲雅

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,109,224,046	3,366,586,103
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,003,314	13,630,717
经营活动现金流入小计		4,131,227,360	3,380,216,820
购买商品、接受劳务支付的现金		2,574,352,313	2,119,564,241
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		479,892,384	393,880,669
支付的各项税费		292,522,107	222,230,379
支付其他与经营活动有关的现金		489,049,359	448,795,975
经营活动现金流出小计		3,835,816,163	3,184,471,264
经营活动产生的现金流量净额		295,411,197	195,745,556
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		1,589,492	4,391,778
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		1,589,492	4,391,778
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,988,416	93,212,120
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,720,000	238,153,224
支付其他与投资活动有关的现金		16,580,000	66,348,870
投资活动现金流出小计		227,288,416	397,714,214
投资活动产生的现金流量净额		-225,698,924	-393,322,436
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,700,000	3,750,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,700,000	3,750,000
取得借款收到的现金		120,800,000	280,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		131,500,000	283,750,000

偿还债务支付的现金		11,500,000	44,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,480,840	11,161,138
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,170,000	4,477,626
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000	
筹资活动现金流出小计		83,980,840	55,161,138
筹资活动产生的现金流量净额		47,519,160	228,588,862
<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>		117,231,433	31,011,982
加：期初现金及现金等价物余额		650,848,787	577,879,232
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		768,080,220	608,891,214

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：邓哲雅

母公司现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		915,982,728	787,528,268
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,687,630	2,296,765
经营活动现金流入小计		966,670,358	789,825,033
购买商品、接受劳务支付的现金		378,374,987	560,357,955
支付给职工以及为职工支付的现金		124,420,766	104,732,372
支付的各项税费		65,637,424	50,120,579
支付其他与经营活动有关的现金		117,349,147	69,923,394
经营活动现金流出小计		685,782,324	785,134,300
经营活动产生的现金流量净额		280,888,034	4,690,733
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,830,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,633	40,496
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,145,633	40,496
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,637,552	31,331,962
投资支付的现金		16,620,000	2,900,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000	22,200,000
支付其他与投资活动有关的现金		16,580,000	268,758,870
投资活动现金流出小计		186,837,552	325,190,832
投资活动产生的现金流量净额		-184,691,919	-325,150,336

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			280,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			280,000,000
偿还债务支付的现金			30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,022,676	5,494,915
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,022,676	35,494,915
筹资活动产生的现金流量净额		-60,022,676	244,505,085
<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>		36,173,439	-75,954,518
加：期初现金及现金等价物余额		351,170,938	316,395,951
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		387,344,377	240,441,433

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：邓哲雅

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	267,000,000				561,429,772				49,973,906		971,986,850	94,943,787	1,945,334,315
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	267,000,000				561,429,772				49,973,906		971,986,850	94,943,787	1,945,334,315
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											109,596,717	24,433,185	134,029,902
（一）综合收益总额											191,318,642	13,733,185	205,051,827
（二）所有者投入和减少资本												10,700,000	10,700,000
1. 股东投入的普通股												10,700,000	10,700,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-81,721,925		-81,721,925
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-81,721,925		-81,721,925
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	267,000,000				561,429,772				49,973,906		1,081,583,567	119,376,972	2,079,364,217

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	267,000,000				1,085,111,817				43,899,478		822,433,791	73,550,598	2,291,995,684
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	267,000,000				1,085,111,817				43,899,478		822,433,791	73,550,598	2,291,995,684
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-523,682,045				6,074,428		149,553,059	21,393,189	-346,661,369
(一)综合收益总额											296,895,435	45,148,573	342,044,008
(二)所有者投入和减少												57,516,710	57,516,710



资本																
1. 股东投入的普通股												57,516,710	57,516,710			
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配												-86,174,428	-4,774,632	-84,874,632		
1. 提取盈余公积								6,074,428				-6,074,428				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配												-80,100,000	-4,774,632	-84,874,632		
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他												-523,682,045	-61,167,948	-76,497,462	-661,347,455	
四、本期期末余额	267,000,000											561,429,772	49,973,906	971,986,850	94,943,787	1,945,334,315

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：邓哲雅

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,000,000				1,110,970,080				49,973,906	323,665,141	1,751,609,127
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,000,000				1,110,970,080				49,973,906	323,665,141	1,751,609,127
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-53,726,540	-53,726,540
（一）综合收益总额										26,373,460	26,373,460
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-80,100,000	-80,100,000
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,100,000	-80,100,000
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	267,000,000				1,110,970,080				49,973,906	269,938,601	1,697,882,587

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,000,000				1,110,970,080				43,899,478	349,095,287	1,770,964,845
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,000,000				1,110,970,080				43,899,478	349,095,287	1,770,964,845
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,074,428	-25,430,146	-19,355,718
（一）综合收益总额										60,744,282	60,744,282
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-86,174,428	-80,100,000
1. 提取盈余公积									6,074,428	-6,074,428	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,100,000	-80,100,000
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	267,000,000				1,110,970,080				49,973,906	323,665,141	1,751,609,127

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：邓哲雅

### 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日在上交所挂牌上市交易。于2017年6月30日,本公司的总股本为267,000,000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

本年度纳入合并范围和新纳入合并范围的主要子公司详见附注九

本财务报表由本公司董事会于2017年8月28日批准报出

### 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,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(11))、存货的计价方法(附注五(12))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(16)(21))、长期资产减值(附注五(22))、收入的确认时点(附注五(28))、递延所得税的确认(附注五(30))等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的判断关键详见(附注五(32))

#### 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

本公司营业周期为 12 个月

## 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

### (a) 同一控制下的企业合并

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

### (b) 非同一控制下的企业合并

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

涉及业务的合并比照企业合并的会计政策处理。

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

### (c) 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人民币入账。

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产主要包括应收款项。

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

#### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### (iv) 金融资产的终止确认

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。

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股东权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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项和借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(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，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. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

适用  不适用

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用  不适用

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

**12. 存货**

适用  不适用

(a) 分类

存货包括库存商品、产成品、原材料、在产品、半成品和材料物资等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算。产成品、在产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

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。

### 13. 划分为持有待售资产

适用  不适用

### 14. 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。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

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。

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

(c) 确定对被投资单位具有控制的依据

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

(d) 长期股权投资减值

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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、电子设备以及办公设备等。

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

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

### (2). 折旧方法

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 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(22))。

## 18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

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

#### (a) 土地使用权

土地使用权按可使用年限50年平均摊销。

#### (b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限10年平均摊销。

#### (c) 软件

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

#### (d) 优惠承租权

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

#### (e) 商标权

外购的商标权以取得时的成本计量。非同一控制下企业合并中取得的商标权，按评估确定的公允价值作为入账价值。

本集团持有商标权，没有确定的使用年限，在持有期间不摊销。本集团于每年年终进行减值测试。

#### (f) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

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

#### (g) 研究与开发

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。

#### (h) 无形资产减值

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用  不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

**22. 长期资产减值**

适用  不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司和合营企业的长期股权投资、长期待摊费用等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

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回收金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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



#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### 25. 预计负债

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。

#### 26. 股份支付

适用  不适用

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

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

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 28. 收入

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

(a) 销售商品

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

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

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

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。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

适用  不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

**32. 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。

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

**(a) 所得税**

本集团在多个地区缴纳所得税。在正常经营活动中，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，本集团需要做出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

**(b) 存货跌价准备**

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

**(c) 积分计划**

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

**(d) 商标权的使用寿命**

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

**(e) 应收账款坏账准备**

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

**(f) 长期待摊费用减值准备**

本集团管理层根据附注五(22)所述的会计政策，于资产负债表日对长期待摊费用是否存在减值进行评估。评估长期待摊费用减值需要根据门店的盈利现状和未来前景做出判断和估计。有关减值准备可能由于门店的经营情况改变而发生重大变化。原已计提的减值准备损失不得转回。

**(g) 商誉减值准备的会计估计**

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(附注七(27))。

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

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，本集团需对商誉增加计提减值准备。

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

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

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)	中药饮片商品为 13%，计生用品免税，其他商品为 17%
增值税	—核定为小规模纳税人的门店：应纳税销售额	3%
增值税	—核定为一般纳税人的子公司：应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	中药饮片商品为 13%，计生用品免税，其他商品为 17%
增值税	—咨询服务	6%
增值税	—转租业务	5%或 11%

城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
药圣堂(湖南)制药有限公司	15%
老百姓大药房连锁(广西)有限公司	15%
老百姓大药房连锁(陕西)有限公司	15%
兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司	15%
西安龙盛医药有限责任公司	15%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(a) 广西老百姓、陕西老百姓、兰州惠仁堂、西安龙盛医药均享受西部大开发企业所得税优惠政策，享受 15% 的优惠所得税税率。

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

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

## 3. 其他

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	6,572,025	9,671,102
银行存款	764,409,962	640,552,105
其他货币资金	189,657,420	185,163,359
合计	960,639,407	835,386,566
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金主要包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金

存款人民币 189,359,187 元(2016 年 12 月 31 日: 184,537,779 元)。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,689,744	3,771,566
商业承兑票据		
合计	8,689,744	3,771,566

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	389,205,453	
商业承兑票据		
合计	389,205,453	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,332,176	3%	6,302,766	36%	11,029,410	12,945,781	2%	5,203,208	40%	7,742,573
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	615,147,555	97%	497,302	0%	614,650,253	570,836,145	98%	1,010,201	0%	569,825,944
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	236,882	0%	236,882	100%	-	180,316	0%	180,316	100%	-
合计	632,716,613	/	7,036,950	/	625,679,663	583,962,242	/	6,393,725	/	577,568,517

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
社保机构医保卡结算款	17,569,058	6,539,648	37%	与社保机构结算差异及账龄较长的结算款，预计收回存在不确定
合计	17,569,058	6,539,648	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	615,147,555.00	497,302	0.08%



合计	615,147,555	497,302	0.08%
----	-------------	---------	-------

确定该组合依据的说明

按组合计提坏帐准备的应收帐款均采用余额百分比法计提坏帐。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,625,434 元；本期收回或转回坏账准备金额 540,812 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,441,397

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津市医保	应收医保款	1,441,397	回款差异	审批	否
合计	/	1,441,397	/	/	/

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

客商名称	与集团关系	金额	年限
武汉市医疗保险中心	第三方	36,510,961	一年以内
扬州医保	第三方	13,974,794	一年以内
西安市医疗保险基金管理中心	第三方	12,758,738	一年以内
广西壮族自治区社会保险事业局	第三方	12,360,233	一年以内
长沙市医疗保险管理服务局（市医保统筹）	第三方	12,228,153	一年以内

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用  不适用

## (6). 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、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	216,817,991	98.89%	214,527,019	100%
1 至 2 年	2,211,629	1.01%	122,310	0
2 至 3 年	122,256	0.06%	122,213	0
3 年以上	101,543	0.05%	2,807	0
合计	219,253,419	100.00%	214,774,349	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:

一年以上预付账款 2,435,428 元, 主要为尚未结清的预付房租。

## (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

余额前五名的预付款项总额: 19,773,836 元, 占比 8%。

其他说明

适用  不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

适用  不适用

## (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 8、 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

其他说明:

适用  不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0	0		0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,798,912	99%	780,673	5%	73,018,239	52,890,129	99%	426,738	1%	52,463,391
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	140,000	1%	140,000	100%	0	229,950	1%	229,950	100%	0
合计	73,938,912	\	920,673	\	73,018,239	53,120,079	\	656,688	\	52,463,391

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合	15,613,463	780,673	5%
合计	15,613,463	780,673	5%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 554,768 元；本期收回或转回坏账准备金额 290,783 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长沙金霞经济开发区管理委员会	保证金	20,000,000	一到两年	27%	0
中国电信股份有限公司西安分公司	押金	397,751	一到两年	1%	0
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金	295,000	三年以上	0%	0
湖南省电力公司长沙县电力局	押金	260,000	三年以上	0%	0
深圳市优博讯科技股份有限公司	押金	78,400	三年以上	0%	0
合计	/	21,031,151	/	28%	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□ 适用√不适用

## (8). 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

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,746,230		26,746,230	35,207,278		35,207,278
在产品	3,968,685		3,968,685	5,257,537		5,257,537
库存商品	1,107,497,821	4,738,982	1,102,758,839	1,118,578,917	2,297,343	1,116,281,574
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	4,169,178		4,169,178	4,703,548		4,703,548
材料物资	1,225,439		1,225,439	8,183,179		8,183,179
产成品	0		0	21,695,362		21,695,362
半成品	5,216,745		5,216,745	5,528,613		5,528,613
合计	1,148,824,098	4,738,982	1,144,085,116	1,199,154,434	2,297,343	1,196,857,091

## (2). 存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,297,343	3,033,286		591,647		4,738,982

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,297,343	3,033,286		591,647		4,738,982

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁押金	20,100,512	18,773,254
合计	20,100,512	18,773,254

其他说明

无

## 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
预交增值税	18,381,016	7,436,006
待抵扣进项税额	37,166,688	34,739,465
合计	55,547,704	42,175,471

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

适用  不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用  不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

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	40,827,906		40,827,906	37,502,649	165,000	37,337,649	
合计	40,827,906		40,827,906	37,502,649	165,000	37,337,649	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用√不适用

## (3) 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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	114,217,041	58,286,417	11,793,210	226,833,419	411,130,087
2.本期增加金额	8,800	953,422	3,446,885	13,501,366	17,910,473
(1) 购置	8,800	953,422	3,446,885	13,501,366	17,910,473
(2) 在建工程转入					0
(3) 企业合并增加					0
					0
3.本期减少金额	0	2,628,567	1,632,990	6,570,176	10,831,733
(1) 处置或报废		2,628,567	1,632,990	6,570,176	10,831,733
4.期末余额	114,225,841	56,611,272	13,607,105	233,764,609	418,208,827
二、累计折旧					
1.期初余额	17,929,804	8,491,368	7,869,691	125,288,857	159,579,720
2.本期增加金额	2,017,804	2,958,650	618,260	17,155,419	22,750,133
(1) 计提	2,017,804	2,958,650	618,260	17,155,419	22,750,133



3.本期减少金额	0	870,031	1,467,509	5,308,049	7,645,589
(1) 处置或报废		870,031	1,467,509	5,308,049	7,645,589
4.期末余额	19,947,608	10,579,987	7,020,442	137,136,227	174,684,264
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	94,278,233	46,031,285	6,586,663	96,628,382	243,524,563
2.期初账面价值	96,287,237	49,795,049	3,923,519	101,544,562	251,550,367

## (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

## 20、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
医药连锁信息服务 平台建设项目	13,006,468		13,006,468	9,863,499	-	9,863,499
老百姓医药健康产 业园项目	112,647,816		112,647,816	666,026	-	666,026
养生中药厂房项目	22,271,746		22,271,746	5,516,078	-	5,516,078
其他	3,725,877		3,725,877	1,179,767	-	1,179,767

合计	151,651,907	0	151,651,907	17,225,370	0	17,225,370
----	-------------	---	-------------	------------	---	------------

## (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
医药连锁信息服务平台建设	37,750,000	9,863,499	3,313,909	170,940		13,006,468	34.45%	95%	1,528,107	194,347	3.97%	银行借款及自有资金
老百姓医药健康产业项目	614,370,000	666,026	111,981,790			112,647,816	18.34%	6%	1,534,948	1,477,910	3.97%	银行借款及自有资金
养生中药厂房项目	162,680,000	5,516,078	16,755,668			22,271,746	13.69%	70%				自有资金
其他	11,230,000	1,179,767	2,546,110			3,725,877	33.18%	70%				自有资金
合计	826,030,000	17,225,370	134,597,477	170,940	0	151,651,907	/	/	3,063,055	1,672,257	/	/

## (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

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

## (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、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	软件	优惠合同	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	43,086,842	842,226		44,620,132	35,827,550	92,336,873	216,713,623
2. 本期增加金额		15,481		3,550,184			3,565,665
(1) 购置		15,481		3,550,184			3,565,665
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3. 本期减少金额				2,007,276			2,007,276
(1) 处置				2,007,276			2,007,276
4. 期末余额	43,086,842	857,707	0	46,163,040	35,827,550	92,336,873	218,272,012
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,628,337	475,499		20,174,079	12,545,846		35,823,761
2. 本期增加金额	263,510	57,452	0	2,832,920	1,463,643		4,617,525
(1) 计提	263,510	57,452	0	2,832,920	1,463,643		4,617,525
3. 本期减少金额				5,624			5,624
(1) 处置				5,624			5,624
4. 期末余额	2,891,847	532,951	0	23,001,375	14,009,489		40,435,662
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	40,194,995	324,756	0	23,161,665	21,818,061	92,336,873	177,836,350
2. 期初账面价值	40,458,505	366,727	0	24,446,053	23,281,704	92,336,873	180,889,862

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 0

(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

26、开发支出

适用  不适用

27、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		
常州万仁公司	80,466,574					80,466,574
湖南康尔佳宝庆大药房连锁有限公司24家门店(“宝庆大药房24家门店”)	16,977,528					16,977,528
安徽百姓缘	194,274,936					194,274,936
常德民康	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(“药海堂18家门店”)	20,413,527					20,413,527
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(“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(“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(“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(“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(“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(“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(“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	114,813,534					114,813,534
武汉南方	55,519,338					55,519,338
仁心大药房11家门店	12,735,849					12,735,849
其他	24,366,416					24,366,416
合计	1,227,591,185					1,227,591,185

## (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		
天津敬一堂药店有限公司46家门店(“敬一堂46家门店”)	6,357,979					6,357,979
合计	6,357,979					6,357,979

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □ 不适用

采用以下所述的现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量以3%的估计增长率作出推算  
采用未来现金流量折现方法的主要假设:

项目	安徽省	江苏省	湖南省	陕西省	河南省	甘肃省	湖北省	天津市
增长率	6%~8%	5%~10%	6%~9%	6%~10%	8%~10%	6%~15%	6%~8%	5%~11%
毛利率	37%~41%	31%~39%	39%~41%	34%~37%	30%~39%	36%~38%	37%~39%	39%~43%
折现率	17%	17%	17%	17%	17%	16%	17%	17%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该资产组的可收回金额。本报告期内，未发现可收回金额低于期账面价值的情况，无需计提商誉减值准备。

其他说明

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	141,502,609	11,917,253	22,602,396	727,463	130,090,003
承租费用	84,713,963	3,744,789	4,107,195	0	84,351,557
其他	2,795,075	5,022,916	4,611,598	0	3,206,393
合计	229,011,647	20,684,958	31,321,189	727,463	217,647,953

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)、未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,483,857	4,366,707	19,051,653	4,462,398
内部交易未实现利润	27,449,812	6,862,452	18,822,509	6,046,116

可抵扣亏损	2,055,335	308,300	2,055,333	308,300
已预提未支付的职工薪酬	33,152,827	7,548,454	24,217,323	5,418,231
积分奖励计划	8,521,152	1,997,437	6,823,174	1,619,921
预提租金及水电费等	23,502,256	5,875,564	23,795,178	5,831,281
其他(无形资产摊销)	4,125,660	1,031,416	4,050,740	950,229
合计	118,290,899	27,990,330	98,815,910	24,636,476

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产	15,097,138	3,774,285	11,845,373	2,961,343
评估增值	60,934,987	23,459,978	56,836,875	23,893,732
合计	76,032,125	27,234,263	68,682,248	26,855,075

## (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	4,070,160	23,920,170	3,219,272	21,417,204
递延所得税负债	4,070,160	23,164,103	3,219,272	23,635,803

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	33,949,786	34,552,541
合计	33,949,786	34,552,541

## (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
2017		6,462,720	
2018	2,777,059	2,777,059	
2019	7,683,253	7,683,253	
2020	9,468,938	9,468,938	
2021	8,160,571	8,160,571	
2022	5,859,965		
合计	33,949,786	34,552,541	/

其他说明：

适用  不适用

### 30、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
预付工程款	20,081,895	
预付股权收购款	23,330,000	9,673,973
合计	43,411,895	9,673,973

其他说明：

无

### 31、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		
抵押借款	12,200,000	20,500,000
保证借款	100,000,000	
信用借款	360,000,000	100,000,000
保证借款-有担保	6,000,000	360,000,000
合计	478,200,000	480,500,000

短期借款分类的说明：

无

#### (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

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**□ 适用  不适用**33、衍生金融负债**□ 适用  不适用**34、应付票据** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	513,478,138	417,106,781
合计	513,478,138	417,106,781

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	814,652,742	830,000,201
合计	814,652,742	830,000,201

**(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**36、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	31,480,298	29,640,241
预收房租	9,495,392	10,375,484
预收货款	3,706,070	7,737,307
其他	1,835,672	921,879

合计	46,517,432	48,674,911
----	------------	------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

预收款项中无账龄超过一年的重大款项。

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,110,982	433,470,819	461,675,547	96,906,254
二、离职后福利-设定提存计划	623,415	35,665,543	34,032,576	2,256,382
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,734,397	469,136,362	495,708,123	99,162,636

## (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	121,459,112	386,397,576	417,191,792	90,664,896
二、职工福利费	127,595	12,407,229	10,567,885	1,966,939
三、社会保险费	214,747	17,889,835	17,556,877	547,705
其中: 医疗保险费	170,632	15,422,486	15,156,344	436,774
工伤保险费	-	1,303,127	1,261,823	41,304
生育保险费	44,115	1,164,222	1,138,710	69,627
四、住房公积金	263,733	7,531,100	7,471,952	322,881
五、工会经费和职工教育经费	3,045,795	9,245,079	8,887,041	3,403,833
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	125,110,982	433,470,819	461,675,547	96,906,254

## (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	475,552	33,912,323	32,297,257	2,090,618
2、失业保险费	147,863	1,753,220	1,735,319	165,764
3、企业年金缴费				
合计	623,415	35,665,543	34,032,576	2,256,382

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 38、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	17,945,059	16,923,788
企业所得税	25,234,486	32,159,580
个人所得税	5,943,507	2,181,340
城市维护建设税	1,384,070	2,423,418
应交教育费附加	924,035	1,722,495
其他	3,767,281	4,137,111
合计	55,198,438	59,547,732

其他说明：

无

## 39、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		
企业债券利息	26,828,000	12,708,000
短期借款应付利息	281,201	535,110
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	27,109,201	13,243,110

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

#### 40、应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付 2016 年度股利-泽星投资公司	27,852,198	
应付湖北老百姓少数股东股利		1,170,000
合计	27,852,198	1,170,000

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

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产及业务合并收购款	23,015,042	45,889,802
应付股权收购款	14,500,000	22,290,999
应付押金和房租押金	23,925,998	19,257,113
应付房屋租赁费	29,432,444	18,655,485
应付水电费	2,961,041	5,401,722
应付企划费	7,503,234	4,000,054
应付专业服务费	8,422,247	3,965,172
应付工程款	0	3,491,427
应付运杂费	2,258,741	3,217,333
应付门店装修款	1,595,946	3,195,110
应付少数股东代垫款	0	-
其他	26,942,352	27,793,661
合计	140,557,045	157,157,878

##### (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、划分为持有待售的负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	800,000	800,000
合计	800,000	800,000

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
积分计划	8,672,206	6,916,216
合计	8,672,206	6,916,216

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

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		

信用借款	111,600,000	
合计	111,600,000	

长期借款分类的说明：

报告期内，控股子公司兰州惠仁堂发生三笔中长期借款：

- 1、2017.6.26-2020.6.26 金额 4000 万元，用于货款支付
- 2、2017.6.19-2020.6.19 金额 7000 万元，用于新增门店的资金
- 3、2017.6.14-2020.6.16 金额 160 万元，用于新增门店的资金

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

该三笔中长期借款年利率 4.75%，按月计息

#### 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
应付债券	792,725,526	791,906,729
合计	792,725,526	791,906,729

##### (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
应付债券	800,000,000.00	2016年7月19日	5年	791,169,811	791,906,729	-	818,797	-	-	792,725,526
合计	/	/	/	791,169,811	791,906,729	-	818,797	-	-	792,725,526

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用  不适用

##### (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、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付收购款	3,150,000	2,350,000

其他说明：

适用  不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 49、专项应付款

适用  不适用

#### 50、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,788,677	2,788,677	预计诉讼赔偿主要是由于某供应商存在买卖合同纠纷，本集团根据律师意见确认预计负债 2,788,677 元
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,788,677	2,788,677	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



无

### 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	2,022,733	1,000,000	147,538	2,875,195	
合计	2,022,733	1,000,000	147,538	2,875,195	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿色养生中药精深加工及技术改造示范工程项目	389,448		14,328		375,120	
药圣堂公司中药饮片优化项目	1,158,154		126,083		1,032,071	
湘产玄参技术改造升级示范项目	475,131	1,000,000	7,127		1,468,004	
合计	2,022,733	1,000,000	147,538	-	2,875,195	/

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	其他	小计	
股份总数	267,000,000	0	0	0	0	0	267,000,000

其他说明：

根据中国监会于 2015 年 4 月 2 日签发的证监许可[2015]548 号《关于核准老百姓大药房连锁股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司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，上述资金于 2015 年 4 月 20 日到位。

上述股本变更业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第 358 号验资报告。

于 2017 年 6 月 30 日，有限售条件之股本为 182,876,759 元。

#### 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)	561,429,772	0	0	561,429,772
其他资本公积				
合计	561,429,772			561,429,772

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

**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	49,973,906			49,973,906
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,973,906			49,973,906

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程规定，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

**60、未分配利润** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	971,986,850	822,433,791
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	971,986,850	822,433,791
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,318,642	144,840,478
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,721,925	80,100,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,081,583,567	887,174,269

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

v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	3,430,480,505	2,192,752,673	2,747,671,832	1,740,938,912
其他业务	23,915,385	19,946,996	21,548,274	18,799,336
合计	3,454,395,890	2,212,699,669	2,769,220,106	1,759,738,248

## 62、税金及附加

v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		1,485,719
城市维护建设税	11,432,391	9,632,822
教育费附加	7,999,328	6,531,458
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	1,372,731	
其他	1,233,367	
合计	22,037,817	17,649,999

其他说明：

无

## 63、销售费用

v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	246,650,082	219,797,171
工资及奖金	305,649,621	236,389,675

企划费	35,062,114	42,353,865
员工保险费	50,811,339	47,220,547
水电费	17,649,652	17,078,394
长期待摊费用摊销	23,568,129	19,374,725
折旧费	13,775,526	10,983,334
物料消耗	2,825,548	3,662,921
运杂费	10,596,493	10,125,063
无形资产摊销	678,803	560,471
其他	52,761,653	46,607,305
合计	760,028,960	654,153,471

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	76,118,654	55,350,456
业务招待费	8,201,271	7,380,327
员工保险费	8,966,369	8,021,040
企划费	6,521,307	2,985,752
商品损耗	6,869,043	2,728,437
差旅费	4,047,520	2,355,478
折旧费	7,986,405	4,369,258
办公费	14,661,034	6,302,113
福利费	7,720,604	5,269,346
房租	5,009,725	3,090,964
咨询费	1,810,866	2,071,071
税金	626,906	2,342,062
汽车费用	2,319,016	2,074,679
诉讼费		-
水电费	1,586,584	534,031
工会经费	2,090,211	2,189,203
无形资产摊销	3,938,722	3,278,699
长期待摊费用摊销	3,074,650	3,023,593
其他	13,038,453	12,353,878
合计	174,587,340	125,720,387

其他说明：

无

**65、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
手续费	7,550,771	5,716,389
利息收入	-4,742,940	-2,967,614
利息支出	25,222,053	6,683,512
其他	441,551	430,033
合计	28,471,435	9,862,320

其他说明：

无

**66、资产减值损失**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,369,131	5,691,364
二、存货跌价损失	2,932,253	1,838,366
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	905,546	2,227,642
合计	6,206,930	9,757,372

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□ 适用 √不适用

**68、投资收益**

□ 适用 √不适用

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,160	38,956	
其中：固定资产处置利得	51,160	38,956	
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	13,310,193	6,737,388	
长帐龄应付款项之转出	54,903	915,734	
收取的赔偿金	29,130	326,925	
门店转让收入	208,462	963,505	
收银长款	420,822	424,360	
其他	2,439,311	2,506,080	
合计	16,513,981	11,912,948	

计入当期损益的政府补助

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	191,800	512,080	与收益相关
政府补助	12,977,982	5,930,153	与收益相关
药圣堂中药饮片优化项目	14,328	270,155	与资产相关
绿色养生中药精深加工及技术改造示范工程项目	126,083	25,000	与资产相关
合计	13,310,193	6,737,388	/

其他说明：

适用  不适用

## 70、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	563,809	204,239	
其中：固定资产处置损失	563,809	204,239	
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	202,677	74,973	
行政性罚款	67,171		
闭店损失	692,353	149,600	
支付的赔偿金	2,450,778	821,665	
存货损失	282,890		
其他	790,083	705,682	
合计	5,049,761	1,956,159	

其他说明：

无

## 71、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	54,324,015	29,446,792
递延所得税费用	2,452,117	6,555,228
合计	56,776,132	36,002,020

### (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	261,827,959
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,002,364
子公司适用不同税率的影响	-9,677,556
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	803,470
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,647,855
所得税费用	56,776,132

其他说明：

适用  不适用

## 72、其他综合收益

适用  不适用

## 73、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	4,742,940	2,967,614
罚款收入	29,130	124,437
营业长款	420,822	424,360
政府补助及政府奖励金	14,162,655	6,442,233
其他	2,647,767	3,672,073
合计	22,003,314	13,630,717

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	327,549,227	267,842,914
企划费	38,080,241	45,896,324
办公费及杂费	44,420,565	47,946,970

水电费	21,546,762	16,375,855
门店开办费	5,225,086	5,678,810
业务招待费	8,201,271	9,060,465
差旅费	4,047,520	3,703,239
银行卡手续费	7,550,771	5,716,390
咨询费	4,158,442	8,290,944
捐赠及赔偿支出	3,453,455	110,511
其他	24,816,019	38,173,553
合计	489,049,359	448,795,975

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
支付兰州惠仁堂收购款		59,598,870
支付武汉南方收购款		6,750,000
支付江苏百佳惠收购款	16,580,000	
合计	16,580,000	66,348,870

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
购买子公司少数股东权益支付的现金	2,000,000	
合计	2,000,000	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	205,051,827	166,293,078
加：资产减值准备	6,206,930	9,757,372
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,761,931	16,286,205
无形资产摊销	4,747,679	3,839,170
长期待摊费用摊销	26,642,779	22,398,318
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）	512,643	165,283
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0
财务费用（收益以“-”号填列）	29,590,892	6,683,512
投资损失（收益以“-”号填列）		0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,502,966	8,574,008
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-634,127	-1,039,375
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,330,335	18,069,903
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,875,042	32,006,633
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,578,316	-87,288,551
其他		
经营活动产生的现金流量净额	295,411,197	195,745,556
<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	768,080,220	608,891,214
减：现金的期初余额	650,848,787	577,879,232
加：现金等价物的期末余额	0	
减：现金等价物的期初余额	0	

现金及现金等价物净增加额	117,231,433	31,011,982
--------------	-------------	------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

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	768,080,220	650,848,787
其中：库存现金	6,512,424	9,671,102
可随时用于支付的银行存款	758,653,894	640,552,105
可随时用于支付的其他货币资金	2,913,901	625,580
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	768,080,220	650,848,787
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

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

**77、 外币货币性项目****(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

**78、 套期**

适用  不适用

**79、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府财政补贴	13,118,393	营业外收入	13,118,393
政府奖励	191,800	营业外收入	191,800

**2. 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明

无

**80、 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

**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

一揽子交易

适用  不适用

非一揽子交易

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	75.50%	-	设立/投资
江苏老百姓	南京	南京	药品零售	100%	-	设立/投资
郴州老百姓	郴州	郴州	药品零售	100%	-	设立/投资
杭州丰沃达	杭州	杭州	药品批发	-	100%	设立/投资
北京电商	北京	北京	电子商务	100%	-	设立/投资
天津滨海	天津	天津	药品零售	-	51%	设立/投资
老百姓健康药房	长沙	长沙	药品零售	-	100%	设立/投资
药圣堂科技	长沙	长沙	中药研发	-	100%	设立/投资
吉吉商贸	嘉兴市	嘉兴市	药品零售	-	100%	设立/投资
浙江老百姓	杭州	杭州	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
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
天津老百姓	天津	天津	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
湖北老百姓	武汉	武汉	药品零售	61%	-	同一控制下企业合并
江西老百姓	南昌	南昌	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
广东老百姓	广州	广州	药品零售	59.80%	-	同一控制下企业合并
河北老百姓	石家庄	石家庄	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
山东老百姓	济南	济南	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
上海老百姓	上海	上海	药品零售	100%	-	同一控制下企业合并
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
常德民康	常德	常德	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	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
武汉南方	武汉	武汉	药品零售	100%	-	非同一控制下企业合并
老百姓糖尿病干预	长沙	长沙	糖尿病干预技术研发	58%	-	设立/投资
名裕龙行	长沙	长沙	批发	51%		设立/投资
百杏堂	长沙	长沙	国医馆	80%		设立/投资

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
湖北老百姓	39%	896,046	0	19,647,862



兰州惠仁堂	35%	10,591,285	0	67,960,894
扬州百信缘	35%	2,833,586	0	13,462,003

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
湖北老百姓	136,320,541	93,722,099	230,042,640	179,611,527	51,979	179,663,506	141,049,468	72,166,733	213,216,201	165,842,067	0	165,842,067
兰州惠仁堂	451,005,860	58,557,562	509,563,422	240,226,943	111,600,000	351,826,943	204,240,343	80,488,809	284,729,152	199,083,519	-	199,083,519
扬州百信缘	99,899,861	20,878,565	120,778,426	92,366,143	146,049	92,512,192	85,061,727	13,500,758	98,562,485	84,644,917	-	84,644,917

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
湖北老百姓	156,099,454	2,297,553	2,297,553	2,237,870	142,537,780	2,647,689	2,647,689	9,393,694
兰州惠仁堂	418,486,509	29,523,922	29,523,922	104,680,605	122,211,412	9,082,689	9,082,690	-1,933,064
扬州百信缘	142,481,084	8,095,959	8,095,959	22,658,813.16	20,153,739	1,189,340	1,189,340	0

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

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，泽星投资的最终控制人为 EQT

本企业最终控制方是对本公司实施共同控制

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
明园蜂业	关联人（与公司同一董事长）

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
明园蜂业	采购货款	5,683,213	5,300,536

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

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

## (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	明园蜂业	10,869,739	11,074,866
其他应付款	明园蜂业	0	17,848,000

## 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). 应收账款分类披露:

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,620,582	5%	1,879,333	33%	3,741,249	4,803,168	5%	1,764,705	37%	3,038,463
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,476,062	95%	70,021	0%	108,406,041	94,141,349	95%	16,670	0%	94,124,679
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						592	0%	592	100%	0
合计	114,096,644	/	1,949,354	/	112,147,290	98,945,109	/	1,781,967	/	97,163,142

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
社保机构医保卡结算款	17,569,058	1,879,333	11%	与社保机构结算差异及账龄较长的结算款，预计收回存在不确定
合计	17,569,058	1,879,333	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 167,387 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

客商名称	与集团关系	金额	占比
湘潭市医疗生育保险管理服务局	第三方	5,313,202	5%
湘乡市医疗生育保险管理服务局	第三方	6,502,322	6%
株洲市医保局普通人群	第三方	5,611,471	5%
长沙市医疗保险管理服务局（市医保统筹）	第三方	12,228,153	11%
涟源职工医保	第三方	7,216,018	6%
合计		36,871,166	32%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6). 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

## (1). 其他应收款分类披露：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,478,304	4%	21,478,304	100%	-	21,251,491	5%	21,251,491	100%	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	556,731,714	0%	250,131	0	556,481,583	397,548,659	95%	187,828	1%	397,360,831
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	578,210,018	/	21,728,435	/	556,481,583	418,800,150	/	21,439,319	/	397,360,831

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□ 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西老百姓	10,611,775	10,611,775	100%	因公司已处于亏损状况，本公司考虑其盈利情况，对此公司的其他应收账款全额或部分计提坏账准备
河北老百姓	5,859,584	5,859,584	100%	因公司已处于亏损状况，本公司考虑其盈利情况，对此公司的其他应收账款全额或部分计提坏账准备
北京老百姓	4,780,132	4,780,132	100%	因公司已处于亏损状况，本公司考虑其盈利情况，对此公司的其他应收账款全额或部分计提坏账准备
合计	21,251,491	21,251,491	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合	5,002,612	250,131	5%
合计	5,002,612	250,131	5%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 289,116 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用  不适用

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	545,370,759	385,911,842
押金	20,000,000	20,000,000
备用金	2,276,592	2,164,537
代垫款项	1,584,669	3,442,742
员工借支	3,305,631	750,889
其他	4,282,480	4,223,486
电子钱包随时提现资金	1,389,887	2,306,654
减：坏账准备	-21,728,435	-21,439,319
合计	556,481,583	397,360,831

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	往来款	163,371,872	一年以内	29%	
兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司	往来款	80,000,000	一年以内	14%	
常州万仁大药房有限公司	往来款	79,297,094	一年以内	14%	
老百姓大药房连锁河南有限公司	往来款	66,508,773	一年以内	12%	
丰沃达医药物流(杭州)有限公司	往来款	42,080,165	一年以内	8%	
合计	/	431,257,904	/	77%	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

## (8). 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	1,787,893,211	9,352,354	1,778,540,857	1,754,693,211	9,352,354	1,745,340,857
对联营、合营企业投资						
合计	1,787,893,211	9,352,354	1,778,540,857	1,754,693,211	9,352,354	1,745,340,857

## (1) 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江老百姓	27,376,383	15,000,000.00		42,376,383	-	-
陕西老百姓	24,545,496			24,545,496	-	-
广西老百姓	285,444,127			285,444,127	-	-
天津老百姓	166,915,787			166,915,787	-	-
江苏老百姓	0			0	-	5,000,000
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	-	-
常德民康	47,421,052			47,421,052	-	-
北京电商	12,321,810			12,321,810	-	-
郴州老百姓	160,687,800			160,687,800	-	-
兰州惠仁堂	348,400,000			348,400,000	-	-
扬州百信缘	130,000,000			130,000,000	-	-
百杏堂		8,000,000		8,000,000		
名裕龙行		10,200,000		10,200,000		
其他	12,434,297			12,434,297	-	4,352,354
合计	1,745,340,857	33,200,000	0	1,778,540,857	-	9,352,354

## (2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√ 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	772,844,554	492,560,983	672,102,674	419,070,080
其他业务	32,510,974	3,113,547	17,917,903	3,259,957
合计	805,355,528	495,674,530	690,020,577	422,330,037

其他说明：

无

## 5、投资收益

□ 适用 √ 不适用

## 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	-553,690	
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）	13,310,193	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,292,283	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-381,165	
少数股东权益影响额	-3,110,122	
合计	7,972,933	

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	9.97%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.57%	0.69	0.69

## 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：2017 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用  不适用