

公司代码：603233

公司简称：大参林

大参林医药集团股份有限公司 2020 年年度报告



大参林dashenlin

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人柯云峰、主管会计工作负责人彭广智及会计机构负责人（会计主管人员）陈伟峰声明：保证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

根据《公司法》及《公司章程》的规定，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，公司2020年度实现归属于母公司净利润 1,062,181,101.77 元，加上2020年初未分配利润为1,968,453,025.19 元，减去2020年底提取的法定盈余公积 75,107,340.52 元，减去2019年度派发现金红利328,170,327.00元，2020年末可供股东分配的利润为 2,627,356,459.44 元。董事会拟以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币8元(含税)，每股现金分红金额不变，现金分红总额将根据实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数确定，具体的分配金额总额将在利润分配实施公告中披露，预计派发现金红利526,896,923.2元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度；同时，拟向全体参与利润分配的股东以资本公积金每10股转增2股，预计转增 131,724,230 股。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 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在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容、

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	223

第一节 释义

一、 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		
大参林/公司/本公司/集团	指	大参林医药集团股份有限公司
广东紫云轩	指	广东紫云轩中药科技有限公司
广州紫云轩	指	广州紫云轩药业有限公司
可可康/中山可可康	指	中山可可康制药有限公司
东滕阿胶	指	山东东滕阿胶有限公司
漯河大参林	指	漯河市大参林医药有限公司
佛山大参林	指	佛山大参林连锁药店有限公司
顺德大参林	指	佛山市顺德区大参林药业有限公司
江门大参林	指	江门大参林药店有限公司
茂名大参林	指	茂名大参林连锁药店有限公司
湛江大参林	指	湛江大参林连锁药店有限公司
广西大参林	指	广西大参林连锁药店有限公司
郧西联耘	指	广州联耘投资有限合伙企业(有限合伙)，2020年7月更名为“郧西联耘投资有限合伙企业(有限合伙)”
郧西智威	指	广州智威投资有限合伙企业(有限合伙)，2020年7月更名为“郧西智威投资有限合伙企业(有限合伙)”
郧西鼎烨	指	广州鼎业投资有限合伙企业(有限合伙)，2020年7月更名为“郧西鼎烨投资有限合伙企业(有限合伙)”
郧西拓宏	指	广州拓宏投资有限合伙企业(有限合伙)，2020年7月更名为“郧西拓宏投资有限合伙企业(有限合伙)”
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
O2O	指	Online To Offline(在线离线/线上到线下)，是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的前台
CRM	指	Customer Relationship Management, 客户关系管理系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	大参林现行有效的公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日-12月31日
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	大参林医药集团股份有限公司
公司的中文简称	大参林
公司的外文名称	DaShenLin Pharmaceutical Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	DSL
公司的法定代表人	柯云峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘景荣	陈国圳、梁润世
联系地址	广东省广州市荔湾区龙溪大道410号、410-1号	广东省广州市荔湾区龙溪大道410号、410-1号
电话	020-81689688	020-81689688
传真	020-81176091	020-81176091
电子信箱	DSL1999@dslyy.com	DSL1999@dslyy.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省广州市荔湾区龙溪大道410号、410-1号
公司注册地址的邮政编码	510000
公司办公地址	广东省广州市荔湾区龙溪大道410号、410-1号
公司办公地址的邮政编码	510000
公司网址	http://www.dslyy.com/
电子信箱	DSL1999@dslyy.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大参林	603233	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	魏五军、刘彩林
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	签字的保荐代表人姓名	李林、刘实、赵龙
	持续督导的期间	2019年4月24日-2021年12月31日

注：2019年4月24日公司2019年公开发行可转债上市，持续督导的保荐代表人为李林、赵龙；2020年11月13日公司2020年公开发行可转债上市，持续督导的保荐代表人为李林、刘实。

七、 近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	14,582,865,282.99	11,141,165,082.18	30.89	8,859,273,708.48
归属于上市公司股东的净利润	1,062,181,101.77	702,661,961.73	51.17	531,633,897.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,022,312,462.47	690,131,762.37	48.13	509,400,131.58
经营活动产生的现金流量净额	1,953,915,828.18	1,707,770,707.96	14.41	873,639,844.96
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	5,384,805,692.48	4,239,903,897.67	27.00	3,038,111,633.05
总资产	12,331,926,019.36	8,671,927,623.31	42.21	6,537,022,734.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	1.62	1.11	45.95	0.84
稀释每股收益 (元 / 股)	1.62	1.10	47.27	0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.56	1.09	43.12	0.81
加权平均净资产收益率 (%)	22.74	20.39	增加2.35个百分点	18.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.89	20.03	增加1.86个百分点	17.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，营业收入较上年增长 30.89%，主要原因是零售板块老店的内生增长及新开、行业并购而新增门店的业绩贡献；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后的净利润较上年分别增长了 51.17%和 48.13%，主要原因是收入增长、管理效益提升、营业总成本得到有效控制；

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 14.41%，主要是净利润增加带来的资金流入和库存优化、采购开支得到有效控制等整理营运能力的提升优化所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,362,201,694.67	3,578,132,041.31	3,551,889,117.67	4,090,642,429.34
归属于上市公司股东的净利润	280,268,307.91	314,463,109.94	272,323,811.17	195,125,872.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	270,621,184.75	310,078,009.45	266,678,706.14	174,934,562.13
经营活动产生的现金流量净额	321,096,892.21	304,683,223.62	717,557,129.89	610,578,582.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2020 年 金额	附注 (如适用)	2019 年 金额	2018 年 金额
非流动资产处置损益	-2,386,328.76		-1,639,975.60	-801,896.78
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,885,502.89		17,788,691.71	13,778,518.74
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			16,702,586.17	13,271,311.94
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项				

产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,762,500.00			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,551,812.93		1,241,409.18	1,257,877.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,335,954.37	股份支付 9,632,141.85 元； 个税返还 1,296,187.48 元	-9,725,297.57	603,982.07
少数股东权益影响额	-1,695,221.48		-1,135,566.57	220,946.95
所得税影响额	-12,810,046.05		-10,701,647.96	-6,096,974.30
合计	39,868,639.30		12,530,199.36	22,233,766.39

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品		651,529,808.22	651,529,808.22	
交易性金融资产-权益工具投资		38,448,000.00	38,448,000.00	7,762,500.00
其他非流动金融资产-权益工具投资	109,875,000.00	149,981,000.00	40,106,000.00	
合计	109,875,000.00	839,958,808.22	730,083,808.22	7,762,500.00

十二、 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) 公司主要业务

公司是国内领先的药品零售连锁企业之一，主要从事中西成药、参茸滋补药材及中药饮片、保健品、医疗器械及其他商品的连锁零售业务。报告期内，公司的主要业务未发生重大变化。

（二）公司经营模式

公司一直专注于中西成药、参茸滋补药材及中药饮片、保健品、医疗器械及其他商品的连锁零售业务，致力于为消费者提供优质实惠的健康产品和服务，坚持以直营连锁门店为核心的经营策略，在深入开发和巩固华南市场的基础上，秉承“以尽可能低的价格提供绝对合格之产品，并尽最大限度满足顾客需求”的经营理念，不断向周边省市辐射，实现跨区域发展。

在拓展营销网络的同时，公司建立了完善的商品供应体系和物流体系。目前，公司已与2,000余家国内外优质供应商保持了长期稳定的合作关系。此外，公司在广州、茂名、顺德、江门、玉林、东莞、漯河等地建立了物流配送中心，覆盖了目前的主要业务地区，自主配送量占总配送量的比例80%以上，能快速响应所辖地区的商品采购及门店配送需求。

历经多年的发展，公司已在药品零售连锁领域积累了深厚的行业经验和市场优势，以药品零售作为核心业务，形成药品“零售、批发、生产制造”一体化的经营模式。

（1）零售业务：公司的主营业务为药品零售，主要业务模式为通过规模化的商品采购、仓储物流及连锁门店网络，实现终端销售；同时通过“直营+并购+加盟”三大模式拓展门店区域布局，深耕华南，布局全国。报告期内，公司拥有在广东、广西、河南、河北、江西、福建、江苏、浙江、陕西、黑龙江等10个省份共有6020家连锁门店。

（2）批发业务：公司采取“从供应商集中采购，向子公司及第三方批发”的模式，批发品种主要以自有品牌、代理品种为主。公司的批发业务能进一步充分利用公司的商品代理优势、物流配送能力和生产能力，能加强公司与中小型医药批发企业、中小型连锁药店、单体药店和医院之间的业务联系，是公司零售业务的有益补充。

（3）生产制造业务：公司主要从事中药饮片、参茸滋补、中西成药品种的生产；凭借对中药饮片消费市场的深刻认识和优质的参茸滋补药材产品，公司在参茸滋补药材消费群体中建立了良好的口碑，打造一系列“紫云轩”为核心品牌的各类型滋补产品，为消费者提供质量有保证、高性价比的产品，以行业领先的参茸滋补药材差异化经营策略，保证公司的商品优势及竞争优势。

（三）公司主要行业发展趋势

1、我国零售药店市场仍有较大空间，预期将持续稳定增长

从我国国民经济的发展趋势来看，城镇化水平的提升、居民收入的提高、人口老龄化程度的加剧、医疗支出的扩大等推动我国医药行业以及零售药店行业发展的驱动因素并没有改变。此外，随着我国医药零售产业政策的深化改革，我国零售药店市场规模将进一步扩大，并保持持续稳定增长。

2、大型医药零售企业将不断进行横向整合以提升综合竞争力

随着新版GSP的推行和监管政策的日益严格，单体药店及中小型连锁药店企业的软硬件投入成本不断加大，加之人力成本、房租成本的提升以及采购议价能力的缺乏，单体药店及中小型连锁药店企业的经营压力日益增大。

大型零售药店连锁企业拥有完善的采购、物流、销售体系，形成了较强的规模优势和品牌影响力，与经营规模小、竞争能力弱的企业相比竞争优势较为明显。凭借区域先发优势、规模优势及管理优势，大型零售药店未来将加大横向并购力度，进一步扩大经营规模和覆盖区域，巩固市场领先地位。

3、药店的专业化服务能力将进一步提高

经过多年发展，我国零售药店已经从单一药品销售渠道逐步发展成为提供药品、医疗器械、保健品等健康产品和服务的重要载体，是对我国医疗终端市场的重要补充。我国人口众多，消费者在出现常见轻微病症等情况时往往习惯去药店自行购药，这要求药店服务人员具备提供用药咨询、健康咨询等专业服务的能力。零售药店的专业化服务水平已经与消费者的健康安全息息相关，是药店提升服务质量、增加消费者粘性、提升品牌差异化竞争优势以及专业化形象的重要手段。

4、多元化经营将成为零售药店行业发展新趋势

随着我国零售药店行业的不断发展与成熟，零售药店的业态不断完善。未来，零售药店企业之间的竞争将从单纯的价格竞争转向多元化、专业化的服务竞争。

在多元化服务方面，我国的零售药店行业已从仅包含普通零售药店的单一生态发展成为智慧药房、药诊店、网上药店、DTP 药房、药妆店等多种药店形式的有机生态，并通过更加专业与多元的服务满足消费者更深层次的需求，提供包括健康咨询、互联网问诊、慢病管理、线上下单线下配送等多元服务，并提供医疗器械、保健品等多种商品品类以扩大消费者的选择空间并提升消费者的购物体验。未来，大型规模零售药店企业还将不断根据市场需求进行业务创新，以期通过提升更有针对性的服务和商品提高客户粘性，创造服务溢价，并进一步扩大市场规模。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司主要发生了 16 起同行业投资并购业务，其中，上年度并购项目于本年度完成交割 2 起，待交割 1 起；新签并购项目 13 起；涉及门店数为 467 家（其中已签约未交割门店 174 家），具体情况如下：

（1）2019 年 9 月，公司与王利群、王勤签订《合作协议》，约定由王利群、王勤出资成立新公司黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司，并将其名下的 5 家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后，公司收购新公司股权。2021 年 2 月完成整合，公司与黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司签订《增资扩股协议》以 9,461.00 万元获得新公司 51%，该项目于 2021 年 3 月完成交割，交割时门店数量为 13 家。

（2）2019 年 10 月，公司与温迪签订《资产收购合同》，约定以 1,451.75 万元收购其分布于广东、广西的 36 家门店相关资产和业务，该资产收购项目已于 2020 年完成剩余 5 家门店交割。

（3）2019 年 12 月，公司与胡中涛、柴国锋签订《合作协议》，公司以 4,171.80 万元收购其重组新设立新公司信阳大参林百姓福医药连锁有限公司 51% 股权，目标公司拥有 52 家门店，该项目

股权转让及增资手续已于 2020 年 9 月完成。

(4) 2020 年 1 月, 公司与周欣签订《股权转让协议》, 约定以 5,844.00 万元收购其持有的保定益民大药房连锁有限公司 51% 股权, 目标公司拥有 23 家门店, 该项目股权转让及增资手续已于 2020 年 8 月完成。

(5) 2020 年 1 月, 公司与郑浩涛、郑浩东签订《股权转让协议》, 约定以 1,865.00 万元, 收购郑浩涛、郑浩东分别持有的广东金康药房连锁有限公司 7.28%、4.72% 股权, 另以 1,088.00 万元对该公司进行增资, 获得 7% 的股权。待增资及股权转让完成后, 占股比例为 19%, 目标公司拥有 50 家门店, 该项目股权转让及增资手续已于 2020 年 2 月完成。

(6) 2020 年 3 月, 公司以 1,000.00 万元增资入股上海健闻信息咨询有限公司, 公司总占股比例为 20%, 该项目股权转让及增资手续已于 2020 年 6 月完成。

(7) 2020 年 6 月, 大参林集团控股子公司河南大参林药店连锁有限公司与苏娜、苏付荣签订《合作协议》, 约定由苏娜、苏付荣组建新公司驻马店大参林百姓连锁药店有限公司, 并将其名下泌阳县老百姓药业连锁有限公司 58 家门店资产和业务整合注入新公司。河南大参林以 3,231.41 万元收购新公司 51% 股权, 该项目股权转让及增资手续已于 2020 年 9 月完成。

(8) 2020 年 7 月, 大参林集团控股子公司信阳大参林百姓福医药连锁有限公司与李文平、张为国签订《合作协议》, 约定由李文平、张为国组建新公司, 并将其名下原淮滨县康民堂药品零售连锁有限责任公司 10 家门店资产和业务整合注入新公司淮滨县大参林康民堂医药连锁有限公司, 信阳大参林百姓福医药连锁有限公司以 1,342.25 万元收购新公司 51% 股权, 截至 2020 年 12 月 31 日已支付股权转让款 100.00 万元。截至本财务报表批准报出日, 已经完成新设公司并签署《股权转让协议》, 2021 年 3 月增资达成控股 51%, 该项目正在办理工商变更。

(9) 2020 年 8 月, 公司与牛成群、杨啸签订《股权转让协议》, 约定以 12,559.82 万元收购其持有的河南佐今明大药房健康管理股份有限公司 51% 股权, 涉及门店 105 家, 该项目于 2020 年 12 月交割。

(10) 2020 年 11 月, 大参林集团控股子公司南通市江海大药房连锁有限公司与建湖县时代大药房有限公司、建湖县时代盛世大药房有限公司、建湖县时代健宁大药房有限公司、建湖县时代文汇大药房有限公司、建湖县时代平民大药房有限公司、建湖县时代爱信大药房有限公司、建湖县时代兴建大药房有限公司签订《资产收购合同》, 约定以 1,500.00 万收购上述 7 家门店相关资产和业务, 该资产收购项目 2021 年 1 月完成交割。

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

(12) 2020 年 12 月, 大参林集团控股子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司与孙伟、张晖签订《股权转让协议》, 约定以 3,829.00 万元收购其拥有的鸡西市长寿堂创新药房连锁有限公司

100%股权，涉及门店 17 家，该项目于 2021 年 2 月交割。

(13) 2020 年 12 月，大参林集团控股子公司南通市江海大药房连锁有限公司与乐平市展顺企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 4,296.00 万元收购其持有的泰州市国泰大药房连锁有限公司 65%股权，涉及门店 39 家，该项目于 2021 年 3 月交割。

(14) 2020 年 12 月，公司及子公司保定市益民医药零售连锁有限公司与乐平市天睿企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 2,330.80 万元收购其持有的河北益友医药连锁有限公司 56%股权(公司占 51%，保定益民占 5%股权)，涉及门店 26 家，该项目正在进行中。

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

(16) 2020 年 12 月，大参林集团控股子公司南通市江海大药房连锁有限公司与石华英、薛洁、盛国英、居晓霞、许建刚、常州市健安大药房有限公司签订《合作协议书》，约定出资成立一家医药连锁公司(以下简称新公司)，并将其名下的 19 家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后，子公司南通江海以 2,298.00 万元收购新公司 65%股权，该项目正在进行中。

其中：境外资产 0 (单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、门店扩展加速，全国战略顺利推进

长期以来，公司坚持“深耕华南，布局全国”的核心发展战略，秉承以区域规模化和精细化管理的经营方针，持续下沉渗透华南地区，聚焦拓展长三角、东北地区及中部地区，巩固连锁品牌的区域壁垒优势，实现各区域连锁经营效率稳步提升。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已开业门店共 6020 家(含加盟店 315 家)，公司的零售业务覆盖广东、广西、河南、河北、江西、福建、江苏、浙江、陕西、黑龙江等 10 个省份，业务规模在全国医药零售行业保持领先的优势地位。

公司依托领先的信息化门店经营系统、专业药师储备、商圈拓展经验和品牌价值，精准定位核心区域或城市的发展规划，快速整合人力和物力、内部和外部的核心资源，实现高效占领市场份额的直营门店扩展模式。公司采用“拓展+并购+直营式加盟”三足协力的扩张策略，加速重点区域的并购整合，在直营式加盟的加持下，面向全国扩展门店布局。通过对门店持续优化管理和数据化升级，扩充门店的服务半径，稳步提高老店的收入规模，积极拓展筹备新开门店，对低效门店进行升级改造，门店内生增速稳定增长。公司还进一步下沉广东、广西的全部县城、乡镇，开拓河南、河北、江苏等省份的空白区域，在重点城市提升规模效应强化抗风险能力，最终实现各区域市场盈利能力持续增长。报告期内，实现华南市场销售额增长 26.57%，华中市场销售额增长 33.54%，华东市场销售额增长 66.59%，东北、华北及西北市场销售额增加了 186.86%；报告期内，公司一共净增 1264 家门店。随着各区域的规模效应发力，管理成本更进一步分摊，公司在商

品采购、业务合作方面的议价能力获得溢价优势，促进公司盈利水平加速提升。

2、大数据赋能精细化管理，提升管理效率：

在报告期内，公司始终重视于全业务链数据一体化融合，已实现门店运营、仓储管理、商品调拨、销售渠道、会员管理和财务管理的数字化系统升级，建设“企业智慧管理体系”为业务发展和高效管理赋能。在集团管理层面，一方面完善业务中台和数据中台的双中台架构，优化工作流程和管理效率，实现各部门运营数据在线化，为各区域业务发展提供数据支撑；另一方面运用技术手段，加强对全国门店合规经营、商品管控、人员培训等日常经营远程督导，促进各项工作的规范性，督促经营计划顺利完成。报告期内，公司联合知名咨询及技术机构开展信息化技术战略合作，为公司经营提供数字化的解决方案，并且在持续的推进实施中。

报告期内，公司构建开放式的药店零售全渠道生态体系，搭建 C 端数字化平台对外赋能，完成员工、会员和管理流程系统内部的相互联通，以通过私域流量池建设维护好会员关系、提升复购率。公司设立大参林会员中心、小程序、APP、社群等平台，提升便捷、高效的购物体验，从而实现线上流量对销售业绩的有效转换。公司数据化体系赋能大数据管理，营销自动化，客户体验三大领域的全方位战略升级，彰显公司健康发展的核心竞争力。

3、完善商品结构，提升供应链价值：

公司制定严格的药品采购标准，与品牌厂家、渠道商建立长期、稳定的合作关系，持续发挥自有品牌产品和区域独家代理经销品种优势，为消费者提供质量优、性价比高、产品全的商品体系。公司运用品牌和价格优势相结合的集中采购策略，根据市场供需关系，动态管理合理的采购价格，在保证产品质量同时进一步优化商品成本。公司已具备特殊管理药品的冷链管控流程和设备设施，与新药特药企业/慢病企业开展资源共享，协同推广线下多品种的专业合作，共同培育患者市场，对患者在使用指导、用药回访、药学服务等方面提供强有效的专业支持。

公司依托工业生产体系，持续丰富自有品牌产品的品种品类，使得公司自有品牌的产品壁垒进一步提升。工业体系子公司有广东紫云轩中药科技有限公司、山东东滕阿胶有限公司、中山可可制药有限公司及汇元医药科技有限公司，专注于中药饮片、参茸贵细、滋补品、中西成药等品类的研发和生产，用科技赋能推进公司自有品牌产品的高质量发展。

4、制定标准化专业药店模式，提升药事服务水平

据中国医药物资协会 DTP 委员会的预测，我国 DTP 及处方外流市场 2020 年总销售额约为 750 亿，未来五年预计总销售额超过 2500 亿。在处方外流的新格局下，公司依托线下门店规模和线上渠道流量的资源互补，在技术、政策和市场的驱动下加速互联网+经营模式和专业药房模式的拓展创新，多元化业务融合发展进入加速增长阶段，以抢占市场先机。公司充分利用院边店、DTP 药房、O2O 等渠道承接长处方外流，处方来源包括长处方、电子处方流转平台、互联网医院、第三方 App 等渠道。截止到报告期内，公司拥有 595 家院边店，较去年增加 37 个门店。DTP 药房是专业药房核心业务，公司加快 DTP 药房和慢病特病药房建设，实现新药特药的规模化销售增长，为保障特药新药使用效果和质量管控，成立专业的人才队伍，为患者提供远程审方、健康检测、

用药提醒、患者教育等专业化药事服务，提高药事服务质量。截止到报告期末，公司拥有 89 家 DTP 门店。

疫情期间，消费者可通过大参林微信小程序药速达、自有电商平台和第三方平台等线上渠道订购药品，“网订店取”、“网订店送”的无接触购药模式给线下门店带来增量。

5、降本增效的自有物流配送体系，保障药品商品质量安全

根据全国门店布局，公司建立以中央仓+省仓+地区仓全国仓网建设规划，渗透辐射全国城市的物流中心网络，实现从产品采购、入库、储存、出库、配送的全流程可追溯管理，利用可视化信息系统，有效降低物流成本，提高门店订单响应时间。截止到 2020 年 12 月 31 日，公司配套总面积 17 万平方米的物流中心，已建立分区储存、统一配送、网络共享的药品物流保障体系。公司以药品安全为核心，制定符合国家新 GSP 标准的药品安全监管标准，持续完善供应链的协同管理，实现产品从供应商到用户端的全路径跟踪及溯源，确保药品商品质量管控、降低药品安全损耗。物流中心从传统物流迭代至智慧物流，通过自主研发及合作的方式，采用 AI 人工智能、无人拣选、视觉识别等多项技术，利用智能调度算法，实现智慧仓储，减少人力成本，提高储存空间的使用效率。同时也通过物联网技术，配合公司战略积极开展新零售业务，同步各大物流中心的药品冷链存储设备和冷链配送技术，实现对 DTP 专业药房特殊药品自主配送能力。在智慧医药和智慧物流相互协同作用下，合理分配动销资源的商品管理体系，有效稳定零售药店的商品毛利水平。

6、不断打造企业品牌，通过更好的服务力，提升顾客满意度。

公司深耕细作大参林品牌形象，以优质的商品和专业服务获得消费者的信任，“大参林”已成为“中国驰名商标”和“广东省著名商标”。公司以优质商品、专业服务和消费者洞察融合并行，获得消费者的信任，彰显品牌内涵和价值。一是发挥品牌优势，运用微信公众号、小程序、企业微信互通等私域运营平台，沉淀私域流量池；二是利用会员管理和精准营销体系，通过大数据手段高效洞察消费者需求，通过全方位和定制化的增值服务深化品牌影响力，同时提高会员忠诚度和销售转化率；三是加强门店药师的专业服务能力和专业知识培训，用专业服务提升消费者信任度，从而体现品牌价值；四是实行精准营销，培育高粘性会员，为消费者提供线上线下融合体验服务。截止报告期内，公司的会员转化率和会员复购率都得到了明显提升。以客户为核心的经营理念，不断升级内功追求卓越，是公司品牌竞争力的最大价值实践。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

在 2020 年新冠疫情国内经济受到冲击的影响下，公司在不确定中寻求增长，管理层在积极采取多种经营策略，优化内部精细化管理水平提升老店内生增长，并通过“自建+并购+加盟”的发展战略全力扩大省份市场布局，内升外拓确保公司经营业绩快速增长。

1、门店拓展经营情况：报告期内，公司新增自建门店 845 家，在选址上充分发挥公司拓展团

队和市场调研综合实力，闭店率连续三年处于行业低位。公司进一步巩固提升各大区域市场份额，保持高效的复制扩展能力，门店经营增长能力。针对重点城市，公司进行了多起并购，实现销售规模、盈利水平与品牌影响力的多重提升，优势省份重点发展加盟模式，实现区域集中稳定提升。

2、互联网+线上业务经营情况：疫情期间推动药事服务场景线上化，公司快速适应转变，实现 O2O、B2C 和电商业务持续增长，报告期内，线上业务收入同比增长 160%。线上问诊和药房线下配送的无缝对接，让患者足不出户的体验到大参林“医+诊+药”的平台化服务，构建了处方+新零售的销售闭环。疫情期间，公司凭借网点密度、信息化系统和品牌服务的综合优势，承接广东省的政府口罩预约购买的保障供应工作，作为向基层社区群众提供公共卫生应急物资的重要渠道，凸显社会药房对于基层卫生防疫工作的必要性。

3、承接处方与慢病业务经营情况：报告期内，公司制定标准化慢病管理体系和增加慢病特病门店覆盖网络，截止到 2020 年 12 月 31 日，公司医保定点资格门店占比达 82.30%，含大病统筹及门特门慢定点资格门店。公司积极响应《零售药店医疗保障定点管理暂行办法》，顺应医改趋势，在政策层面探索慢病统筹账户的支付对接关联，在符合监管要求下解决门店处方来源问题；公司在经营层面推广慢病服务，从专业服务入手提升患者依从性，同时创办“慢病会员福利体系”为慢病人群提供“慢病健康档案”、“慢病专员”和“慢病患者社群”。公司着力加强和原厂药品直供、个性化用药指导等一系列慢病管理服务的基础上，进一步完善处方药销售的便利性和专业性，从而保持处方药品零售的可持续增长。随着处方流转加速、慢病长处方政策和药店分类分级管理等政策措施落地，“处方外流”给零售连锁药房带来长期利好。

4、商品结构经营情况：报告期内，公司在参茸滋补药材具有良好的消费者口碑和品牌基础，结合精品中药的差异化营销策略，实现“做强大品类，做大小品类”经营目标。后疫情环境下，顾客更加重视健康保健和中医养生，公司加大自营中药饮片产能，强化质优价廉的品牌形象，结合养生讲座培育参茸药材的忠实用户。随着国家带量采购稳步扩面，公司积极参与各省药品集采平台，完善处方品类品规，高频次与上游知名药厂联合销售，合作共赢。

报告期内，公司积极探索药品和保险业务相结合的增值模式，全国门店推广商业保险业务，增值类销售实现同比大幅增长。公司从单一医药零售向“医药+服务+产业生态经济”多元化领域拓展。

5、人才建设经营情况：报告期内，公司制定人才强企战略，一方面是加强人才储备阶梯建设，为企业创新发展注入新活力。公司已建立成熟的社招、培训、薪酬和考核等人力资源管理机制，员工大专以上学历持续提升，总共占比 41.19%；另一方面公司更加重视员工培养，一是启动大参林运营学院，设立具备丰富一线经营的在职培训讲师，应用自主研发的培训课程、app 小游戏、内部竞赛等交流互动帮助员工实现自主学习；二是迭代升级公司培训体系，建立大参林员工岗位胜任模型，按不同岗位不同层级人才要求，设计医药+管理，医药+营销，医药+运营等培训模块，持续提升员工专业水平和综合素质，以适应企业高速发展需要；三是加强与外部高校、科研院所

的产学研合作，将大参林作为实训基地，发挥双方各自的培训资源，培养出认可公司文化的管理人才队伍。目前公司还启动飞鹰计划及星级员工计划，建立任职资格认证体系，将培训成效作为部门及员工重要考核指标，明确员工成长路径，规划员工升值空间。截至到报告期内，公司鼓励员工积极参加国家执业药师资格考试，加强外部招聘，全年新增执业药师 2300 人。2020 年公司稳定管理结构和核心骨干，启动员工持股计划，对人才实行股权激励，提升公司稳定人才的吸引力。

6、会员管理经营情况：报告期内，公司通过精细化会员运营，结合创新技术和大数据洞察赋能会员生态体系建设，同时通过业务模式创新优化会员体验，强化会员服务。公司秉着促进人类大健康时代的激情和信心让消费者体验兼具专业与关怀的药事服务，员工通过会员通与客户建立一对一连接，通过小程序赋能服务在线化，提供中药配送、用药咨询、药品订购、会员福利直播等服务；同时结合导购 1 对 1 营销、社群 1 对多推广手段，实现会员复购率提升。“员工顾问化+用户在线化”的新零售运营模式，优化延伸了消费者的购物旅程，带来全方位、无界限的优质服务体验。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 145.82 亿元，较上年同期增长 30.89%；其中归属于上市公司股东净利润 10.62 亿元，较上年同期增长 51.17%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 10.22 亿元，较上年同期增长 48.13%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	14,582,865,282.99	11,141,165,082.18	30.89
营业成本	8,973,435,151.88	6,742,559,626.27	33.09
销售费用	3,470,885,765.33	2,898,827,870.05	19.73
管理费用	701,645,308.81	519,800,561.31	34.98
研发费用	4,700,511.75	434,485.92	981.86
财务费用	-11,052,920.75	30,474,055.39	-136.27
经营活动产生的现金流量净额	1,953,915,828.18	1,707,770,707.96	14.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,071,241,620.65	-1,658,649,090.65	35.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,209,034,274.52	420,184,335.61	187.74

营业收入变动原因说明：系公司经营规模扩大，门店内生长期及门店数量增加，同比营业收入增长。

营业成本变动原因说明：系公司经营规模扩大，门店内生长期及门店数量增加，同比营业成本增长。

销售费用变动原因说明：系自身业务增长带来的相应费用增长。

管理费用变动原因说明：系自身业务增长带来的相应费用增长。

财务费用变动原因说明：系存款利息收入大幅上升、可转债已转股与赎回相应利息费用下降。

研发费用变动原因说明：系公司的子公司中山可可康制药有限公司、广州汇元医药科技有限公司开

展药品批文工艺验证研发支出增加及子公司广东瑞健信息科技有限公司开发信息系统费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系经营利润的增长带来现金流入增加,库存优化及采购开支得到控制等整体营运能力的提升优化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期赎回理财产品增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系发行公司可转债及员工股权激励认购所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入和营业成本较上年同期增长如下

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
零售	13,771,682,368.46	8,553,064,084.35	37.89	29.14	30.61	减少 0.70 个百分点
批发	490,541,324.43	417,441,975.58	14.90	125.15	115.53	增加 3.80 个百分点
合计	14,262,223,692.89	8,970,506,059.93	37.10	31.06	33.05	减少 0.94 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	9,078,603,733.21	6,123,913,821.21	32.55	22.50	25.16	减少 1.43 个百分点
中参药材	2,170,445,597.72	1,340,967,696.21	38.22	31.37	33.18	减少 0.84 个百分点
非药品	3,013,174,361.96	1,505,624,542.51	50.03	65.67	78.71	减少 3.65 个百分点
合计	14,262,223,692.89	8,970,506,059.93	37.10	31.06	33.05	减少 0.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
华南地区	11,978,081,779.97	7,404,610,798.85	38.18	26.57	27.87	减少 0.63 个百分点
华中地区	1,096,895,673.96	770,148,413.98	29.79	33.54	39.09	减少 2.80 个百分点
华东地区	726,859,637.71	465,197,717.22	36.00	66.59	69.39	减少 1.06 个百分点
东北华北	460,386,601.25	330,549,129.88	28.20	186.86	167.80	增加 5.11 个

及西北地区						百分点
合计	14,262,223,692.89	8,970,506,059.93	37.10	31.06	33.05	减少 0.94 个百分点

注：华南地区包括：广东省、广西省；

华东地区包括：江西省、浙江省、福建省、江苏省；

华中地区包括：河南省；

华北、东北及西北地区：河北省、黑龙江省、陕西省。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

从行业来看，公司主要业务为医药零售业务，零售业务占比达 96.56%。该业务是公司的强势板块，一方面公司将通过持续新开门店、并购和新拓展加盟等方式，继续下沉已布局区域的二、三级市场，同步开拓重要区域的新市场；不断扩大零售渠道品牌规模以提升竞争力，以继续保持规模优势；另一方面，公司也一直深化在批发行业中的发展，开发药品行业各层级领域的客户，重点分销总代理与自有品牌品种，配合流通品种的业务满足客户经营需求，深入布局大健康产业为经营层面的主营战略。

从品类来看，2020 年度增长最快的是非药品类，增速达 65.67%，主要来源于新冠疫情物资带来的销量增长。

从地区来看，公司深耕华南地区，通过成熟品牌市场效应保持销售的稳步增长，在东北华北及西北地区取得了较高的增速，营业收入 186.86%。总体上，公司在各地区的发展基本平衡；公司积极实施省外扩张战略，华东市场继续保持增速，东北、华北、西北地区主要是通过门店并购带来的销售增长贡献。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
零售	销售成本	8,553,064,084.35	95.35	6,548,678,329.26	97.13	30.61	
批发	销售成本	417,441,975.58	4.65	193,678,758.41	2.87	115.53	
合计	销售成本	8,970,506,059.93	100.00	6,742,357,087.67	100.00	33.05	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

中西成药	销售成本	6,123,913,821.21	68.27	4,892,922,342.25	72.57	25.16	
中参药材	销售成本	1,340,967,696.21	14.95	1,006,916,776.90	14.93	33.18	
非药品	销售成本	1,505,624,542.51	16.78	842,517,968.51	12.50	78.71	
合计	销售成本	8,970,506,059.93	100.00	6,742,357,087.67	100.00	33.05	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 18,877.01 万元，占年度销售总额 1.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,245.16 万元，占年度销售总额 0.09 %。

序号	客户名称	销售金额（万元）	占年销售额的比例（%）
1	客户 A	6,769.85	0.47
2	客户 B	6,450.93	0.45
3	客户 C	3,614.61	0.25
4	客户 D	1,245.16	0.09
5	客户 E	796.46	0.06
合 计		18,877.01	1.32

前五名供应商采购额 337,569.38 万元，占年度采购总额 35.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

排名	供应商名称	采购金额（万元）	占当期采购比例(%)
1	供应商 A	110,639.35	11.75
2	供应商 B	92,645.30	9.83
3	供应商 C	87,554.19	9.29
4	供应商 D	25,882.54	2.75
5	供应商 E	20,848.00	2.21
合 计		337,569.38	35.83

其他说明

无

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	4,700,511.75
本期资本化研发投入	32,438,857.38
研发投入合计	37,139,369.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.25
公司研发人员的数量	69
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.21
研发投入资本化的比重 (%)	87.34

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本期研发投入系公司的子公司中山可可康制药有限公司、广州汇元医药科技有限公司开展药品批文工艺验证研发支出增加及子公司广东瑞健信息科技有限公司开发信息系统费用增加。

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,953,915,828.18	1,707,770,707.96	14.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,071,241,620.65	-1,658,649,090.65	35.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,209,034,274.52	420,184,335.61	187.74

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系经营利润的增长带来现金流入增加,库存优化及采购开支得到控制等整体营运能力的提升优化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期赎回理财产品增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系发行公司可转债及员工股权激励认购所致。

(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
货币资金	3,750,371,716.05	30.41%	1,716,089,459.94	19.79%	118.54%	主要系本期发行可转债,货币资金增加所致
交易性金	689,977,808.22	5.60%			100.00%	主要系本期购买

融资产						保本浮动收益的理财及本期增加权益工具股票增加所致
应收票据	13,560.00	0.00%	100,000.00	0.00%	-86.44%	主要系应收票据减少所致
存货	2,682,529,019.44	21.75%	2,055,061,778.37	23.70%	30.53%	主要系业务规模扩大所致
其他流动资产	418,637,199.53	3.39%	1,041,881,042.48	12.01%	-59.82%	主要系保本固定收益理财减少所致
长期股权投资	320,089.33	0.00%	7,076,075.55	0.08%	-95.48%	主要系计提长期股权投资减值所致
其他非流动金融资产	149,981,000.00	1.22%	109,875,000.00	1.27%	36.50%	主要系本期新增联营企业投资所致
无形资产	489,976,976.84	3.97%	351,927,995.02	4.06%	39.23%	主要系土地使用权变更性质增加款项所致
开发支出	48,551,967.22	0.39%	32,900,429.78	0.38%	47.57%	主要系研发支出增加所致
商誉	1,333,774,290.69	10.82%	983,728,836.56	11.34%	35.58%	主要系新增收购业务交割所致
其他非流动资产	160,019,474.31	1.30%	102,038,375.86	1.18%	56.82%	主要系增加预付投资收购款所致
短期借款	190,859,323.15	1.55%	63,470,793.78	0.73%	200.70%	主要系增加短期借款所致
应付票据	2,564,268,186.76	20.79%	1,887,699,730.45	21.77%	35.84%	主要系本期票据结算增加所致
预收款项			44,906,629.32	0.52%	-100.00%	主要系执行新收入会计准则将“预收款项”调整至“合同负债”和“其他流动负债”所致
合同负债	68,105,257.44	0.55%			100.00%	主要系执行新收入会计准则将“预收款项”调整至“合同负债”和“其他流动负债”所致
应付职工薪酬	353,636,116.17	2.87%	267,564,451.88	3.09%	32.17%	主要系本期员工人数增加及收入增加薪酬增加所致
应交税费	193,065,409.12	1.57%	125,985,962.54	1.45%	53.24%	主要系收入增加税费计提增加所致
其他应付	441,180,743.72	3.58%	295,924,052.19	3.41%	49.09%	主要系本期实施

款						员工股权激励计划限制性股票回购义务款项增加所致
一年内到期的非流动负债	1,041,666.73	0.01%	5,369,563.95	0.06%	-80.60%	主要系减少长期借款所致
其他流动负债	5,754,130.90	0.05%				主要系执行新收入会计准则将“预收款项”调整至“合同负债”和“其他流动负债”所致
长期借款			16,108,691.84	0.19%	-100.00%	主要系本期偿还长期借款所致
应付债券	1,207,283,379.10	9.79%	244,337,640.77	2.82%	394.10%	主要系本期发行可转换公司债券所致
其他权益工具	189,970,551.33	1.54%	45,710,927.72	0.53%	315.59%	主要系本期发行可转换公司债券所致
减：库存股	99,406,996.09	0.81%				主要系本期实施员工股权激励计划所致
盈余公积	246,373,178.57	2.00%	171,265,838.05	1.97%	43.85%	主要系本期提取盈余公积所致
少数股东权益	188,094,209.50	1.53%	91,799,220.45	1.06%	104.90%	主要系本期新增并入少数股东权益所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	478,550,177.39	银行承兑汇票保证金及冻结资金
合计	478,550,177.39	

其他说明：银行存款中含 34,750.00 元业务需求冻结资金、1,150,000.00 元司法冻结资金、3,609,042.24 元单用途商业预付卡管存金，其他货币资金中 473,756,385.15 元为银行承兑汇票保证金。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医药零售行业发展状况详见本报告第三节“行业情况说明”。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

报告期公司自建门店总体分布情况:

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
华南地区	医药零售连锁	40	0.59	4396	48.26
华东地区	医药零售连锁	0	0	375	5.35
华中地区	医药零售连锁	1	0.01	687	7.08
东北、华北及西北地区	医药零售连锁	0	0	206	3.42
合计		41	0.6	5664	64.11

注：华南地区包括：广东省、广西省；

华东地区包括：江西省、浙江省、福建省、江苏省；

华中地区包括：河南省；

华北、东北及西北地区：河北省、黑龙江省、陕西省。

2. 其他说明

1) 门店扩张情况:

截至2020年12月31日,公司拥有门店6,020家(含加盟店315家),总经营面积496,387.35平方米(不含加盟店面积),2020年1-12月,公司净增门店1264家,其中:新开门店845家,收购门店250家,加盟店261家,关闭门店92家。区域分布如下:

地区	2020年1-12月					
	本期新增情况				本期闭店	总数
	自建	收购	加盟	小计		
华南地区	723	8	220	951	59	4707
华东地区	48	0	12	60	12	387
华中地区	53	219	29	301	13	720
东北、华北及西北地区	21	23	0	44	8	206
总计	845	250	261	1356	92	6020

说明:报告期内关闭92家门店,主要原因:地方性规划,资源整合及策略性调整等因素。

2) 报告期公司自建门店经营效率情况			
地区	2020年		

	门店数（家）	门店有效月均经营面积（平方米）	有效月均平效（含税，元/平方米）
华南地区	4436	382,186.00	2,884.46
华东地区	375	36,960.00	1,736.31
华中地区	688	55,960.00	2,085.24
东北、华北及西北地区	206	21,281.35	2,191.32
合计	5705	496,387.35	2,684.45

注1：月均平效=月均含税零售收入/门店经营面积；

注2：华南地区包括：广东省、广西省；

华东地区包括：江西省、浙江省、福建省、江苏省；

华中地区包括：河南省；

华北、东北及西北地区：河北省、黑龙江省、陕西省。

3) 直营门店取得医保资质情况

截止2020年12月31日，公司共5705家直营连锁门店，已取得各类“医疗保险定点零售药店”资格的药店达4695家，其中2020年1-12月份新增医保门店1107家，医保门店总数占公司直营药店总数的82.30%。

地区	直营门店数（家）	获得各类医保资格门店数（家）	占药店总数比例（%）
华南地区	4436	3560	80.25%
华东地区	375	347	92.53%
华中地区	688	594	86.34%
东北、华北及西北地区	206	194	94.17%
总计	5705	4695	82.30%

注：华南地区包括：广东省、广西省；

华东地区包括：江西省、浙江省、福建省、江苏省；

华中地区包括：河南省；

华北、东北及西北地区：河北省、黑龙江省、陕西省。

（五） 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说明”。

（1）重大的股权投资

√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说明”。

(2) 重大的非股权投资

√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说明”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	初始投资成本(元)	期初股数(股)	期末账面价值(元)	期末股数(股)	报告期损益(元)	资金来源
688578	艾力斯	30,685,500.00	1,350,000.00	38,448,000.00	1,350,000.00	7,762,500.00	自有资金
合计		30,685,500.00	1,350,000.00	38,448,000.00	1,350,000.00	7,762,500.00	-

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	子公司	持股比例(%)	主营业务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
1	佛山市顺德区大参林药业有限公司	100	医药零售	1,666.66	464,594,125.63	294,768,276.80	702,916,430.89	123,483,191.13	92,770,467.76
2	茂名大参林连锁药店有限公司	100	医药批发、零售	1,000.00	1,376,086,171.97	546,981,618.75	1,786,748,100.68	224,515,540.28	166,954,101.56
3	湛江大参林连锁药店有限公司	100	医药零售	600.00	221,734,418.90	183,841,948.02	662,139,427.41	95,263,658.85	71,412,397.94
4	广西大参林连锁药店有限公司	100	医药零售	2,000.00	579,874,896.12	84,771,321.36	1,292,833,970.20	78,873,305.46	67,074,751.17
5	广西大参林药业有限公司	100	医药批发、零售	1,000.00	520,014,647.05	37,685,285.79	794,269,688.28	24,977,517.13	20,409,876.23
6	河南大参林	100	医药批	1,000.00	278,331,018.16	27,956,874.33	752,718,728.28	17,193,458.15	13,110,219.21

医药物流有 限公司		发、零 售						
--------------	--	----------	--	--	--	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

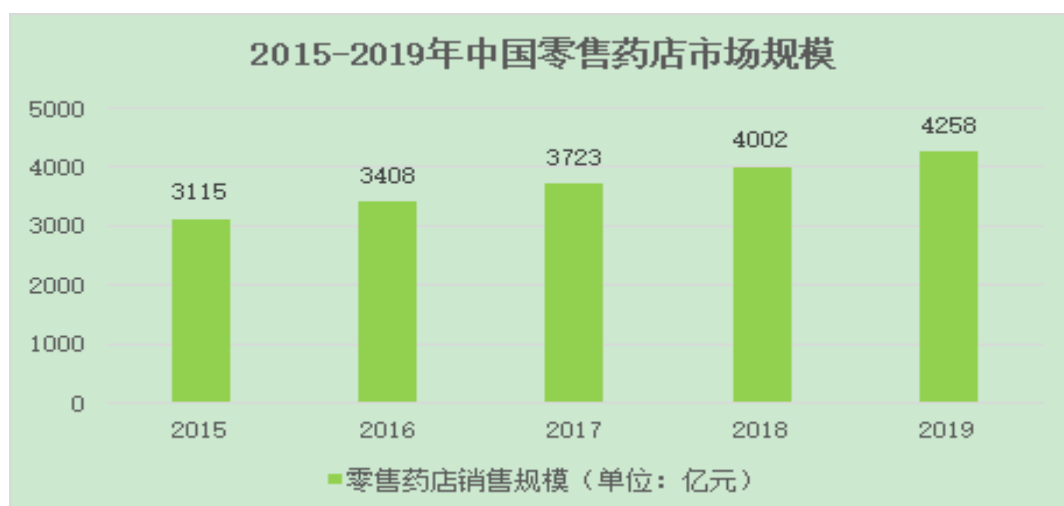
三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(1) 中国零售市场规模较大，保持持续增长，预期未来仍有较大空间

随着人口老龄化的到来、创新药和仿制药的持续推出和人民消费能力的提升，我国药品市场规模持续增长。我国药品消费的三大终端为公立医院、零售药店和公立基层医疗。公立医院仍是最大的药品消费终端（2020 年上半年占药品总销售规模的 63.2%），但随着处方外流和分级诊疗等政策的推进，第二终端零售药店（26.6%）和第三终端公立基层医疗（10.2%）占比呈现逐年上升态势（数据来源：米内网）。根据中国药店数据，2019 年我国零售药店终端销售规模已达 4,258 亿元，从 2010 年至 2019 年，我国零售药店终端销售规模年均复合增长率达 9.8%。



(2) 我国医药产业政策支持医药零售行业的持续健康发展

2020 年 8 月 26 日，国家医保局发布了《关于建立健全职工基本医疗保险门诊共济保障机制的指导意见（征求意见稿）》。《职工医保指导意见》虽减少了个人账户的增量，但推进了分级诊疗，为药店纳入统筹基金奠定了基础。首先，个人账户的计入范围由原本的个人缴费部分以及单位缴费部分的 30%，调整为仅纳入个人缴费部分，个人账户的已积累部分（存量基金）仍归个人所有，个人账户纳入金额减少了公司缴费部分的 30%，具体为“在职职工个人账户由个人缴纳的基本医疗保险费计入，计入标准原则上控制在本人参保缴费基数的 2%以内，单位缴纳的基本医疗保险费全部计入统筹基金”。其次，逐步将慢性病、多发病、常见病的普通门诊医疗费纳入统筹基金支付范围，支付比例从 50%起步；并在此基础上，各地逐步探索将特殊疾病医疗费纳入统筹基金支付范围。

2020年10月24日，国家医保局发布了《国家医疗保障局关于积极推进“互联网+”医疗服务医保支付工作的指导意见》。《指导意见》支持“互联网+”医疗服务医保支付，但仍受其所依托的实体医疗机构所属统筹地区属地管理，具体为“开展“互联网+”医疗服务的医疗机构可以通过其依托的实体医疗机构，自愿向所在统筹地区医保经办机构申请签订“互联网+”医疗服务医保补充协议”。明确了线上处方外流到药店发生的药品费用可用医保支付，具体为“互联网+医疗复诊处方流转至本统筹地区定点零售药店发生的药品费用，按规定应由医保基金支付的部分，由统筹地区医保经办机构与定点零售药店结算”。

2021年1月8日，国家医疗保障局印发了《零售药店医疗保障定点管理暂行办法》，对实体药店的经营有较大的正面影响。首先，此前仅在部分省份的部分城市有试点医保定点药店对接统筹账户，《定点暂行办法》中加入了“符合规定条件的定点零售药店可以申请纳入门诊慢性病、特殊病购药定点机构，相关规定由统筹地区医疗保障部门另行制定”的条款，为各地医保局开放医保定点药店对接统筹账户提供上位法依据，统筹账户的对接有望促使门诊慢病、特病购药需求流到药店，与此前印发的《职工医保指导意见》中将特病、慢病门诊医疗费用纳入统筹基金支付范围相呼应，进一步促进了处方外流到药店。其次，《定点暂行办法》缩短了新开药店获得医保的周期，具体为“新开药店经营3个月即可申请医保定点；自受理申请材料之日起，评估时间不超过3个月”。此前新开门店获得医保定点资格的周期多在1年以上。医保定点资格获得速度的加快，缩短了新开门店的盈亏平衡周期，提高了公司资金效率，降低了自建门店对公司整体利润的影响。最后，《定点暂行办法》明确了处方流转的要求，具体为“定点零售药店应当凭处方销售医保目录内处方药，药师应当对处方进行审核、签字后调剂配发药品。外配处方必须由定点医疗机构医师开具，有医师签章。定点零售药店可凭定点医疗机构开具的电子外配处方销售药品”。并在答记者问中进一步解释了处方流转与网售处方药的区别，指出《定点暂行办法》中规范的是符合规定的处方可以流转至实体药店取药或由实体药店配送的模式，而网售处方药的有关政策则需要有关主管部门研究明确。处方流转政策的明确，为进一步推动处方外流打下基础，但与此同时，网售处方药的政策也并未放开。

（3）政策趋势对零售药店行业的影响

以互助共济、责任共担为使命的全民医保制度，改革的方向主要围绕着提高医保基金使用效率，逐步减轻参保人员医疗费用负担，实现制度更加公平可持续，便民惠民的理念进行。

零售药店作为药品零售的重要组成部分，遍布全国各个社区，更接近患者，患者购药更为便利。相比小型连锁和单体药房，中大型连锁药房为患者提供更专业化的服务，有效减少药品的滥用错用；具备规模优势，成本更低，定价也更低；更合规也更便于监管，有效杜绝医保盗刷；鉴于上述优势，提升行业集中度，市场份额更多的由中大型连锁占据，有利于提高医保资金的使用效率，符合国家政策的大方向。

医药分离推进医院处方外流到药店，是减少过度治疗，减轻患者医疗负担，提高医保基金使用效率的重要一环。相继推出医院药品零加成、带量采购、医保统筹进药店等政策，均有效促进

了医院处方外流到药店。处方外流将为药店行业带来巨大增量，但机遇同时也伴随着挑战，需要强大的供应链体系覆盖与医院处方药相同标准的药品（包括同厂家、同品名、同规格、同价格等），此类供应商此前较少与药店合作；需要强大的信息系统与处方流转平台对接或与各家医院直接对接；需要专业的经验丰富的药师快速、准确地审核处方。大型连锁更具备相应的能力，有望更好的承接处方外流，进一步提升市场集中度。

（4）行业竞争格局

中国药店零售行业处于良性竞争的状态，虽然行业集中度稳步提升，但仍处于较低水平。相比单体药店和小型连锁，中大型连锁药店具备更专业化的服务、更多样的商品供应、更严格的品质管控和更有序的医保资金使用等优势，行业集中度的提升惠国惠民。2015-2019 年，我国药店行业的连锁率由 45.73%提升至 55.77%，上升 10.04 个百分点；百强连锁市场份额在 2019 年达到了 34.9%（数据来源：中药医药商业协会）；其中连锁率指标已超额完成了 2016 年商务部发布的《全国药品流通行业发展规划(2016-2020 年)》中提出的 2020 年药品零售连锁率达 50%以上的目标，但药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 40%的目标仍有一定的距离。十四五期间，集中度有望进一步的提升。而公司门店集中省份中广东(2019 年药店连锁率 37.6%)、河南(49.8%)、江苏(52.2%)、陕西(43.5%)、江西(42.2%)等地的集中度更是低于全国平均水平（55.34%），有更大的提升空间（数据来源：各省药监局公布数据）。公司将继续贯彻“深耕华南，布局全国”的发展战略，利用自建、并购和加盟“三驾马车”，加密门店布局，提高市占率，为国内药店集中度的提升做出贡献。

（5）公司荣获的社会地位及行业荣誉

公司目前的业务范围主要集中在广东、广西、江西、河南、河北、福建、浙江、江苏、陕西、河北等 10 个省份，其中，广东、广西及河南的竞争优势明显，市场份额名列前茅。根据中国企业联合会、中国企业家协会发布的中国企业排行榜数据显示，公司荣获“2020 年中国服务业企业 500 强第 362 名”；“2019-2020 年度中国药品零售企业综合竞争力排行榜百强企业”、“2019-2020 年度中国药品零售企业综合竞争力排行榜盈利力冠军”；根据《中国药店》数据显示，公司荣获“2019-2020 中国药店价值榜第 3 名”；根据《21 世纪药店》数据显示，公司荣获“2019-2020 年度中国连锁药店直营力百强企业第 2 名”、“2019-2020 年度中国连锁药店综合实力百强企业第 2 名”。

在 2020 年抗击新冠肺炎疫情期间，公司积极履行社会责任，承诺不涨价，最大限度保障防疫用品供应，承担多个城市的口罩预约派发任务。鉴于在抗击新冠肺炎疫情期间做出的贡献，大参林荣获“致敬·逆行者 2020 全国医药企业榜样”、“广州市抗击新冠肺炎疫情突出贡献民营企业”的称号。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持“深耕华南，布局全国”的发展战略，围绕“我们是演员，顾客是评委”的经营服

务理念，秉承“尽可能低的价格提供绝对合理之商品，并尽最大限度满足顾客之需求”的经营策略，以“满腔热情为人类健康服务”为愿景，服务社会、关爱全民健康，推进深度占领区域市场份额，积极重点的开展新零售、互联网医疗、医药电商等新业务。

(1) 以实体门店为主，线上线下发展融合

公司坚持以实体药店零售为核心，同时积极拥抱互联网，线上线下融合发展，发挥协同效应。坚持“深耕华南，布局全国”的发展战略，持续快速扩大门店网络的布局，获得更大的规模经济和更强的竞争优势。积极探索互联网与传统实体药店零售的融合发展模式，利用好互联网医疗、医药电商（B2C）、线上到线下（O2O）、新零售等新业务模式，为公司提供活力以及增量。持续发展中西医诊疗、DTP/DTC 专业药房、院边店等新兴业务模式，承接处方外流，扩大客流量和会员数量。

(2) 深化精细化管理，提升盈利能力

细节决定成败，不断提升精细化管理能力，始终坚持标准化基础管理，持续完善与强化购物环境管理、商品管理、人员管理、商圈管理、会员管理、物流配送等标准化体系，同时实行企业文化传承、专业服务能力、职业发展规划、标准化管理、考核机制落实等培训工作。利用标准化的、细致化管理和优秀的企业文化，促使公司快速可持续扩张并不断提升盈利能力。

(3) 做强大品类，做大小品类

强大的供应链体系是快速扩张的门店数量和业务规模的基础，公司一直以优质、平价的产品赢得市场的认可，优点必须保持。与此同时，坚定落实“做强大品类，做大小品类”的商品战略。对于大品类，在较大基数的基础上，维持快速的生长。而对于小品类，深挖细分需求，打造爆款单品，单品突破，逐个突破。其次，在持续增加商品的多样性的同时进一步降低缺货率。

(4) 始于药品销售，发展医药服务

公司积极围绕药品销售，发展医药服务，不断补充与满足患者的需求。药品销售只是药店最基础的功能，药店更是开设在社区内、最接近患者的、能提供专业医药服务的场所。在分级诊疗、处方外流、人口老龄化等为趋势的当下，药店将有望承接社会医疗体系中更重要的责任。公司将积极探索“医+药+养老”的模式，以不断创新的服务形式，提供一站式的健康服务，承担社会责任，扩大经营范围，服务庞大的客户群体，提升客户粘性。

(5) 信息化建设是基础，也是重中之重

随着企业的发展，管理半径与难度越来越大，必须要通过打造核心的信息技术才能提升效率与满足顾客的需求，搭建信息化平台也是公司对接各类型处方流转平台、承接处方外流的重要基础。公司将持续加强信息化能力，为药店新零售、会员管理、慢病管理、处方外流的等新业态运营提供赋能。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

在对行业形势的分析判断基础上，结合企业的所处的发展阶段，公司将紧紧围绕着第三个十

年的规划，积极推进各项重点工作：

(1) 贯彻落实“深耕华南，布局全国”的发展战略，通过自建、并购、直营式加盟三驾马车加快门店网络的布局。在竞争优势明显和品牌知名度较高的广东、广西和河南省，以“直营+并购+加盟”扩张，在地级市全覆盖的基础上，进一步加密门店布局，并往县级和乡级地区下沉，提升市场份额，扩大规模优势，提高盈利能力。在其他已进入省份，对于已进入的地级市，以自建和加盟模式为主，并购为辅，优先覆盖优质区域，迅速提升品牌知名度，尽快实现地级市层面的盈利；以已进入的地级市为基础，向周边城市辐射，先以并购为抓手，实现零的突破。与此同时，公司将继续开拓覆盖新的省份，往全国布局的战略迈进。

(2) 为进一步提升公司的品牌影响力以及规模化优势，2019 年公司开放直营式加盟，截止 2020 年，加盟模式已初见规模，已新设 315 个加盟门店，2021 年将陆续开放更多城市作为加盟区域。在已开设直营门店的区域，公司拥有更完善的供应链体系、更好的品牌知名度和更成熟的运营管理体系，仅有这样公司和加盟商才能做到互惠共赢，因此后续开放的加盟区域也仅考虑已开设直营门店的区域。加盟商获得公司提供的强大的供应链保障、庞大的会员体系、全套的信息系统、专业化的培训和品牌知名度，加盟后销售和盈利能力均将得到质的飞跃，而公司的收入规模也将随之扩大。与此同时，公司通过统一商品供应、全方位信息互联、多维度审计监察等手段，强化质量风险管理与门店合规管理，杜绝传统加盟药店常见的盗刷医保、串货、乱价等违法违规行为，维护公司的品牌声誉。

(3) 进一步加强会员管理，提升顾客满意度，增加客户粘性，提高复购率和客单价。通过提供更优质、多样的服务，吸引新老客户注册会员，在目前庞大的会员数量的基础上，进一步扩大会员数量。进一步提升售前、售中、售后的会员服务，提升会员体验。利用公众号、社群、APP、一对一健康顾问等渠道，增加会员粘性，促使新会员二次消费，防止老会员流失。多渠道营销，提高目标客户触达的覆盖面和精准度。进一步提高慢病管理水平，做好慢病会员的服务工作，升级更多的门店为慢病管理中心，为尽可能多的会员中的慢病患者建档，转化为慢病会员。利用自建的慢病管理系统，在保证慢性病会员个人信息隐私不被泄露的基础上，提供全套的、专业化的慢病管理服务。随着更多的门店纳入门诊慢性病购药定点机构，大量高粘性的慢病会员，将有助于提升门店客流，并进一步提升慢性病药品的销售。

(4) 积极建设人才梯队，为公司高速扩张保驾护航。与全国 80 多家院校合作，合作方式包括：设立大参林专项奖学金，将大参林作为其课外实践基地，设计课程教材等方式，为公司吸引更多专业人才。设立合理的晋升机制、奖惩机制、管培生机制等，为门店数量快速增长以及覆盖区域的持续扩张储备管理人才。积极吸纳并购标的公司的经营者、管理人员、门店员工等人才，与公司携手共建、合作共赢。

(5) 进一步扩充供应链体系、物流配送体系、运营体系，保障布局全国的战略。按照贴近市场、效率最优、成本最低的原则，公司不断根据业务拓展的进程布局规划。区域业务达到一定体量规模后，配套自建仓储物流体系，对配送半径规划合理，快速响应门店的配送需求，降低仓储物流

成本，凸显规模优势，提升核心竞争力。与此同时，构建当地特色或常用药品的供应链体系，与总部集中采购的药品形成互补，综合考量成本和效益。

(6) 在信息化的时代，虽处于业态较为传统的药店零售行业，但公司将进一步加强公司信息化能力，利用好大数据、人工智能等先进的工具为经营管理赋能，夯实竞争优势，提升竞争实力。聘请外部信息战略咨询机构协助的同时，进一步扩大内部的 IT 人才梯队的建设，进一步完善各部门和业务条线的业务中台、数据中台、基础设施、内部管理等板块的信息化系统建设，构建公司基于数字化、智能化、系统化的智慧管理体系。与此同时，经营数据、会员资料、顾客消费数据等数据即是公司的商业机密，也涉及广大会员的个人隐私，因此公司把数据安全放在首位，尽最大努力，防止信息泄露，保护公司及顾客的信息安全。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 市场竞争加剧的风险

随着行业集中度的提升，全国性和区域性的大型医药零售连锁企业的相继上市，势必借助资本的力量，不断新建和并购，进行连锁化扩张。中小连锁和单体药店也不会坐以待毙，通过组成采购联盟、利用互联网渠道等形式，降低采购成本，或加盟龙头企业依托其发展。大型药店零售企业之间以及与中小型连锁或单体药店的竞争均日趋激烈。在快速外延扩张的过程中，当地的区域龙头在当地占据更强的品牌知名度和规模化优势，对新进入该区域的竞争对手而言，也有更强的竞争优势。

应对措施：集中度的提升是行业大趋势，伴随着的是行业竞争的加剧，对公司而言即是挑战，也是发展的机遇。对已进入区域重点布局，加密门店网点，提升市场份额，扩大规模优势，提高专业化的服务能力，不断夯实竞争优势，形成更强的竞争壁垒。持续向外扩张，覆盖更多省市，进一步提升全国范围内的市场份额，进一步提升品牌知名度和扩大规模优势。通过 O2O、慢病管理、DTP/DTC、药事服务等模式承接好处方外流，深挖与满足客户需求，增强客户粘性。完善品类结构，加强商品优势。

(2) 行业政策风险

医药行业关系到国计民生，是国家严格监管的行业之一，从医疗体制改革以来，医药行业相关政策持续出台，药品零售行业的发展受相关政策的规范和影响。近年来，医保控费、医保目录的调整、两票制、集中采购、网售处方药等政策均在不同程度的影响行业的竞争规则。新冠疫情的发生，国家对医药行业的重视程度也进一步的提升，期间也紧急推出了《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》等政策，部分政策也有可能继续沿用。随着医改的推进，政策仍会根据实际情况不断的调整，新的政策仍将持续推出，相关政策存在一定的不确定性。与此同时，行业监管力度越来越趋于严格和高标准，飞行检查也越发频繁，如果公司无法及时根据政策变化，进行业务模式创新和保证内部管理的有效执行，则有可能给公司经营带来一定风险。

应对措施：公司将积极尝试新的业务模式，扩大业务规模，提升核心竞争力，以最高标准的合规程度约束自己等战略方向不变，应对瞬息万变的行业政策与标准。同时，公司也将持续密切关注国家相关政策，积极配合，提前布局并适时调整经营策略。

（3）开拓新市场影响公司短期盈利能力的风险

公司在广东、广西、河南等地区具有较高的品牌知名度、较大的市场份额和较强的盈利能力。在江西、福建、河北、山西、黑龙江等后进入的市场仍处于相对早期发展阶段，品牌知名度和规模效应等与当地龙头有一定的差距，部分省份的盈利能力仍相对较差。其次，公司深耕的华南区域，与其他省份在人民的生活习惯、医保政策等方面均有一定的区别。而公司推动“深耕华南，布局全国”的发展战略，进一步加快其他省份门店扩张的速度，短期内可能出现公司盈利能力下降的风险。

应对措施：在进入新市场前，公司将目标市场的竞争格局、医保政策、消费习惯等深入调研，制定详细的发展规划。优先进入经济更为发达的省、市，优先布局区域内更为优质的铺位，尽早实现区域内的盈亏平衡，拥有造血能力，再进一步扩张，降低对整体业绩的拖累。公司在两广地区进一步扩大市场份额，加强盈利能力，为省外扩张输血。以开源节流的形式，减少新市场扩张对整体业绩带来的负面影响。

（4）人力资源风险

优秀的人才团队是连锁经营模式持续、健康、高效运行的核心要素之一。公司自成立以来一直重视人才团队建设。随着公司经营规模的不断扩大，公司总部和各子公司对药学、营销、信息、物流、管理等方面的专业人才和复合型人才的需求不断增加，门店对具有药学背景、服务能力强、工作敬业的一线员工的需求也不断增加。如果公司在人才引进和人才培养方面不能适应未来快速发展的需要，或者在人才任用、人才储备和人才管理方面出现失误导致人才流失，将对公司未来的规模扩张和业务经营带来不利影响。

应对措施：公司重点突破内部推荐渠道，实行全员招聘计划，鼓励员工积极引荐身边优秀的行业人才到公司入职。同时加强招聘渠道建设，优化面试流程，提供有竞争力的薪酬、福利及建立公平的竞争机制，通过营造开放、协作的工作环境和持续上升的工作平台来吸引人才，持续完善职业晋升规划留住人才，并采用股权激励方式将公司的发展红利分享给核心技术骨干及中高级管理人员，实现管理层的稳定发展。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》关于现金分红政策的规定如下：

公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

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

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

执行情况：经综合分析，董事会拟以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 8 元(含税)，每股现金分红金额不变，现金分红总额将根据实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数确定，具体的分配金额总额将在利润分配实施公告中披露，预计派发现金红利 526,896,923.2 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度；同时，拟向全体参与利润分配的股东以资本公积金每 10 股转增 2 股，预计转增 131,724,230 股。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	8.00	2	526,896,923.20	1,062,181,101.77	49.60
2019 年	0	6.00	2	328,170,327.00	702,661,961.73	46.70
2018 年	0	6.00	3	240,006,000.00	531,633,897.97	45.14

注：表中 2020 年度现金分红数额为预计金额，具体数额以通过股东大会并最终实施为准。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人柯云峰、柯康保、柯金龙	1、自发行人的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。2、在上述锁定期满后 12 个月内，柯云峰、柯康保、柯金龙减持公司股票数量不超过其各自持有公司股份总数的 20%，在上述锁定期满后的第 13 至 24 个月内，柯云峰、柯康保、柯金龙减持公司股票数量不超过其各自持有公司股份总数的 20%，且减持价格不低于发行价（如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整）。3、三十六个月的承诺期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有约定的股份锁定期内有效的发行人股份；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，	约定的股份锁定期内有效	是	是	不适用	不适用

			其减持价格不低于发行价。4、公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如公司上市后有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，发行人控股股东柯云峰、柯康保、柯金龙持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。5、柯云峰、柯康保、柯金龙承诺不因职务变更、离职等原因放弃履行本承诺。					
股份限售	刘景荣	1、自发行人的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。2、三十六个月的承诺期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的发行人股份；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。3、公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如公司上市后有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，刘景荣持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。4、刘景荣承诺不因职务变更、离职等原因放弃履行本承诺。	约定的股份锁定期内有效	是	是	不适用	不适用	
股份限售	邹朝珠 梁小玲 王春婵 柯秀容 宋茗 陈杰 明晓晖 黄卫	自发行人的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。	2017 年 7 月 31 日 -2020 年 7 月 31 日	是	是	不适用	不适用	
股份限售	鄢西拓宏、	自发行人的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理	2017 年 7	是	是	不适用	不适	

		郟西鼎业、郟西联耘、郟西智威	本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。	月 31 日 -2020 年 7 月 31 日				用
解决同业竞争	柯云峰 柯康保 柯金龙 柯舟		1、本人（或本企业）目前没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、在本人（或本企业）作为发行人主要股东的事实改变之前，本人（或本企业）将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和在其他公司或企业的股票或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（或本企业）将对发行人遭受的损失作出赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人（或本企业）不再为发行人股东为止。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用
解决土地等产权瑕疵	实际控制人柯云峰、柯康保、柯金龙		关于租赁总部办公楼、海龙仓库相关的相关承诺：若主管政府部门要求大参林不再使用广州市荔湾区龙溪大道 410-2 号物业作为仓库，或拟对该处物业实施拆迁，大参林将不再租赁使用该物业。“若大参林因所承租总部办公楼及海龙仓库相关协议被认定为无效、用途与土地规划用途不符等原因，导致大参林无法继续正常使用总部办公楼及海龙仓库，控股股东将及时、全额补偿大参林因此而遭受的损失”。此外承诺：“①2023 年 12 月 31 日前，若广州大参林投资取得海龙仓库、总部办公楼合法有效产权证明，优先以取得成本向大参林转让海龙仓库、总部办公楼。②2023 年 12 月 31 日前，若大参林没有取得海龙仓库、总部办公楼合法有效产权，大参林将不再租赁海龙仓库、总部办公楼。③2023 年 12 月 31 日前，在大参林向广州大参林投资租赁海龙仓库、总部办公楼期间，广州大参林投资将按照市场公允价格向大参林出租该等物业。”	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用

	解决土地等产权瑕疵	实际控制人柯云峰、柯康保、柯金龙	关于广东紫云轩若发生搬迁对发行人生产经营的影响的承诺:若因发行人子公司承租的广东紫云轩厂房产权瑕疵原因,导致广东紫云轩无法继续正常使用茂名市油城三路50号房屋,且需另行搬迁生产场地,本人将及时、全额补偿大参林及其子公司因此而遭受的损失。	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、董事(不含独立董事)及高级管理人员	关于稳定股价的承诺:公司股票从正式挂牌上市之日起三年内,当连续20个交易日的收盘价低于每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整)时,公司董事会将在五个交易日内制订或要求公司控股股东、董事(不含独立董事)、高级管理人员提出稳定公司股价具体方案,并在履行完毕相关程序后实施,且按照上市公司信息披露要求予以公告。自股价稳定方案公告之日起60个交易日内,若股价稳定方案终止的条件未能实现,则公司同时或分步骤实施以下股价稳定措施:1、公司向社会公众股东回购股份。2、公司控股股东、董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股份。	2017年7月31日-2020年7月31日	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东柯云峰、柯康保、柯金龙	关于不占用公司及子公司资产的承诺:本人、本人近亲属、本人或本人近亲属所控制的任何经济实体、机构、经济组织现在及将来均不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用大参林股份及其子公司的资产;本人愿意承担由于违反上述承诺给大参林股份及其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	控股股东柯云峰、柯康保、柯金龙	关于部分门店租赁物业租赁备案登记或产权手续不完善的承诺:如应有权部门要求或决定、司法机关的判决、第三方的权利主张,公司及其控股子公司租赁的物业因产权瑕疵问题,承租物业未办理租赁备案手续,而致使该等租赁物业的房屋及/或土地租赁关系无效或者出现任何纠纷,导致公司及其控股子公司需要另租其他房屋及/或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用

			部门给予行政处罚、或者被有关当事人追索的，本人愿意无条件代公司及其控股子公司承担上述所有损失赔偿责任及/或行政处罚责任、代公司及其控股子公司承担上述所有经济损失，且自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。					
解决同业竞争	柯云峰、柯康保、柯金龙	一、本人（或本企业）目前没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。二、在本人（或本企业）作为发行人主要股东的事实改变之前，本人（或本企业）将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（或本企业）将对发行人遭受的损失作出赔偿。四、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人（或本企业）不再为发行人股东为止。五、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用	
其他	柯云峰、柯康保、柯金龙	为进一步完善法人治理结构，公司制定了关于杜绝关联方资金占用的各项措施，具体包括：（1）建立《关联交易决策制度》、《重大资金往来管理制度》等相关财务管理制度，对关联方资金往来的审批流程、审议程序进行严格规定，明确公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助；（2）建立《独立董事制度》，积极发挥独立董事对关联交易的监督作用；（3）充分发挥审计委员会、内审部门的作用，通过严格的奖惩措施，彻底杜绝不规范的资金往来事项。此外，为充分保护公司利益、彻底杜绝关联资金占用情况，柯云峰、柯康保、柯金龙作出如下承诺：“本人、本人近亲属、本人或本人近亲属所控制的任何经济实体、机构、经济组织现在及将来均不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用大参林及其子公司的资产；本人愿意承担由于违反上述	持续有效直至不再为公司股东	是	是	不适用	不适用	

			承诺给大参林股份及其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	44,906,629.32	-44,906,629.32	-
合同负债		40,452,778.42	40,452,778.42
其他流动负债		4,453,850.90	4,453,850.90

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	158
境内会计师事务所审计年限	7年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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、实际控制人诚信状况较好，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情况。

十三、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

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 11 月 23 日召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于<大参林医药集团股份有限公司 2020 年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<大参林医药集团股份有限公司 2020 年度限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2020 年度限制性股票激励计划有关事宜的议案》等议案，上述议案已经于 2020 年 12 月 10 日在集团 2020 年第五次临时股东大会上获得通过。本激励计划拟授予的限制性股票数量 278.65 万股，占当前公司股本总额 656,340,654 股的 0.42%。其中，首次授予 228.65 万股，占本次授予限制性股票总量的 82.06%，占当前公司股本总额的 0.35%；预留 50.00 万股，占本次授予限制性股票总量的 17.94%，占当前公司股本总额的 0.08%。	2020 年 11 月 24 日与 2020 年 12 月 10 日披露在法定信批媒体的相关公告
2020 年 12 月 15 日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于对大参林医药集团股份有限公司 2020 年度限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及数量进行调整的议案》、《关于向大参林医药集团股份有限公司 2020 年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，本次激励计划首次授予激励对象人数由 137 名调整为 136 名，首次授予的限制性股票数量由 228.65 万股调整为 228.05 万股，授予价格为 43.59 元/股。	2020 年 12 月 15 日披露在法定信批媒体的相关公告
2020 年 12 月 23 日，2020 年限制性股票激励已经完成首次登记工作，以 43.59 元/股向 136 人授予了 228.05 万股。	2020 年 12 月 25 日披露在法定信批媒体的相关公告
公司于 2020 年 10 月 9 日召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于<大参林医药集团股份有限公司 2020 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<大参林医药集团股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理员工持股计划相关事宜的议案》等议案，并于 2020 年 10 月 26 日在 2020 年第四次临时股东大会上获得通过。本员工持股计划参加对象为公司及子公司骨干员工，人数不超过 144 人，不包括公司董事、监事及高级管理人员。员工持股计划总额上限为 45,000 万元（含），资金来源为公司员工的合法薪酬、自筹资金等通过法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。股票来源为二级市场购买大参林股票，员工持股计划存续期限为 36 个月，自公司公告最后一笔标的股票登记至本员工持股计划名下之日起计算。	2020 年 10 月 10 日及 2020 年 10 月 27 日披露在法定信批媒体的相关公告
2020 年 11 月 26 日，公司发布员工持股计划进展公告：2020 年 11 月 6 日，公司 2020 年员工持股计划已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券专用账户的开户手续，开户名称：大参林医药集团股份有限公司-2020 年员工持股计划，账户号码：B883611948。2020 年 11 月 10 日，公司 2020 年员工持股计划的银行账户及证券账户开设完毕。截至 2020 年 11 月 26 日收盘后，公司 2020 年员工持股计划通过二级市场大宗交易方式累计买入公司股票 1,850,000 股，约占公司总股本的 0.28%，成交金额为 151,885,000 元，成交均价约为 82.10 元/股。	2020 年 11 月 26 日披露在法定信批媒体的相关公告
2020 年 12 月 7 日，公司发布员工持股计划购买完成公告：截至 2020 年 12	2020 年 12 月 7 日

月 4 日收盘后, 公司 2020 年员工持股计划通过二级市场大宗交易方式累计买入公司股票 5,477,000 股, 约占公司总股本的 0.83%, 成交金额为 448,918,200 元, 成交均价约为 81.96 元/股	
--	--

(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**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
理财产品	自有资金	100,000.00	0.00	0
理财产品	募集资金	225,000.00	85,000.00	0

其他情况

适用 不适用

以上发生额是所有理财产品滚动累计计算的金额。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投入	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2019/10/9	2020/1/7	募集资金			3.35%		82.60	已收回	是		
招商银行股份有限公司	本金完全保障浮动利息型	10,000.00	2019/10/9	2020/1/9	募集资金			3.35%		84.44	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2019/10/31	2020/2/10	自有资金			3.84%		107.31	已收回	是		
上海浦东发展银行	保本浮动收益型	10,000.00	2019/10/9	2020/1/8	自有资金			3.86%		95.18	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2019/1/7	2020/2/5	自有资金			3.85%		94.93	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2019/1/29	2020/2/27	自有资金			3.85%		94.93	已收回	是		
上海浦东发展银行	保本浮动收益型	10,000.00	2019/1/25	2020/3/25	自有资金			3.81%		95.00	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	20,000.00	2019/1/27	2020/3/26	募集资金			3.35%		165.21	已收回	是		

上海浦东发展银行	保本浮动收益型	10,000.00	2020/1/9	2020/4/9	自有资金			3.76%		93.75	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2020/1/10	2020/4/9	募集资金			3.43%		84.56	已收回	是		
招商银行股份有限公司	本金完全保障浮动利息	10,000.00	2020/1/10	2020/4/10	募集资金			3.35%		83.52	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2020/2/7	2020/5/7	自有资金			3.83%		94.45	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2020/2/11	2020/5/11	自有资金			3.85%		94.93	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	30,000.00	2020/4/10	2020/7/9	募集资金			3.48%		257.28	已收回	是		
招商银行股份有限公司	本金完全保障浮动利息	10,000.00	2020/4/10	2020/7/10	募集资金			3.35%		83.52	已收回	是		
广发银行股份有限公司	保本浮动收益型	10,000.00	2020/5/14	2020/8/12	自有资金			3.75%		92.47	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	15,000.00	2020/7/16	2020/8/17	募集资金			3.02%		39.72	已收回	是		
招商银行股份有限公司	本金完全保障浮动利息	10,000.00	2020/7/16	2020/10/16	募集资金			3.10%		78.14	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	非保本浮动收益型	10,000.00	2020/8/7	2020/11/6	自有资金			3.80%		94.74	已收回	是		
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益	15,000.00	2020/9/4	2020/10/9	募集资金			2.85%		40.99	已收回	是		

司	型				金								
招商银行 股份有限公司	保本 浮动 收益 型	5,000 .00	2020/1 0/20	2021/ 1/20	募 集 资 金			3.0 5%			暂 未 收 回	是	
中信建 投证券 股份有 限公司	本 金 保 障 固 定 收 益	20,00 0.00	2020/1 2/2	2021/ 3/3	募 集 资 金			3.2 0%			暂 未 收 回	是	
兴业银 行股份 有限公 司	保 本 浮 动 收 益 型	12,00 0.00	2020/1 2/3	2021/ 3/3	募 集 资 金			2.9 3%			暂 未 收 回	是	
中国银 行股份 有限公 司	保 本 最 低 收 益 型	8,000 .00	2020/1 2/4	2021/ 3/8	募 集 资 金			3.5 0%			暂 未 收 回	是	
招商银 行股份 有限公 司	本 金 完 全 保 障 浮 动 收 益	18,00 0.00	2020/1 2/3	2021/ 3/3	募 集 资 金			2.9 0%			暂 未 收 回	是	
广发银 行股份 有限公 司	保 本 浮 动 收 益 型	12,00 0.00	2020/1 2/4	2021/ 3/4	募 集 资 金			3.2 0%			暂 未 收 回	是	
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司	保 本 浮 动 收 益 型	10,00 0.00	2020/1 2/3	2021/ 3/3	募 集 资 金			2.9 9%			暂 未 收 回	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**2. 年度精准扶贫概要**适用 不适用**3. 精准扶贫成效**适用 不适用**4. 后续精准扶贫计划**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

公司以医药零售核心业务为基础，集“医药零售、医药制造、医药批发”协同发展，历经近 20 多年的精耕细作，公司业绩一直稳健上升，自身已在医药零售领域积累了较为深厚的行业经验和市场优势。截止至 2020 年 12 月 31 日，大参林提供就业岗位 32,337 个，门店布局全国超过 60 个地级市，并深入至乡镇区域，有效解决居民购药难、买药贵的民生问题，也通过完善的药师服务确保居民的用药安全。大参林在稳步发展业绩的同时，也不忘以肩负起自身的社会责任为目标，不断奋进，以稳定、健康发展的企业形象，回报股东、回报社会。

1、合规、完善的公司治理

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及各相关准则和指引制定了内控体系，通过股东大会、董事会、监事会及战略、审计、提名、薪酬 4 个专业委员会，完善了公司治理，对公司经营、决策进行了严格把控与科学规范，加强了信息披露管理，确保投资者的合法权益。

2、对员工的责任

公司从 2011 年 7 月正式成立慈善基金会，设立“参基金”，并持续有效运作。公司积极关怀员工的生活，为家庭有困难和遭遇突发性灾难的员工提供经济上的帮助，截至 2020 年 12 月 31 日，“参基金”账户共筹集到 14,177,835.34 元，共发放救助款 3,106,942.93 元，救助员工 284 名，对外慈善捐助 4 次。“参基金”为困难员工保驾护航，增加员工对企业的归属感。

3、对公共关系的责任

公司多年来一直与多家高等院校合作交流，充分利用药学人才资源以及知识资源。未来将进一步加强与高校紧密合作，培养人才，保持源源不断的人才引进，在持续培育公司专业人员的同时协同公司创造社会价值。

4. 供应商、客户和消费者的责任

公司建立了较为完善的供应商管理流程，按照流程要求对供应商进行合理筛选、比价，结合市场价格及各家供应商的报价，综合确定采购价格，并及时支付货款以保障供应商的合法权益。同时，公司一直坚持客户至上的原则，努力达成客户的目标，实现客户的满意，超越客户的期望，力求在质量、速度、成本、合规等方面全面满足客户的要求。

5、对股东的责任

自从公司上市以来，保持着回馈股东的传统，并积极构建与股东的和谐关系，使股东能够分享上市公司的发展成果。在经历了快速的发展后，公司整体实力和经营抗风险能力不断增强。公司重视对投资者的合理回报，充分保障中小投资者利益，实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性。根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，2020 年 3 月 20 日公司制订了《大参林医药集团股份有限公司未来三年（2020 年-2022 年）股东回报规划》，公司采取现金、股票与股票相结合的方式行利润分配。现金方式优先于股票方式。

最近三年分红情况如下（2020 年的利润分配方案尚待 2020 年年度股东大会审议通过）：

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	8.00	2	526,896,923.20	1,062,181,101.77	49.60
2019 年	0	6.00	2	328,170,327.00	702,661,961.73	46.70
2018 年	0	6.00	3	240,006,000.00	531,633,897.97	45.14

5、对社会的责任

2020 年，在新冠疫情爆发的大背景下，社会药房是医疗体系的重要基石，对于国计民生而言不可或缺，公司发布郑重承诺，防疫重于泰山，疫情相关药品绝不涨价，全力协调厂家备货，尽全力满足广大市民对防疫物资的需求，同时向处于抗击新冠肺炎最前线的医疗机构捐赠物资，积

极参与到全民“战疫”中，坚决打好防疫攻坚战，充分体现了上市公司的社会责任感。

2020年2月，漯河大参林在得知市第一人民医院急需消毒用品物资后，第一时间安排车辆向该院捐赠急需医疗用品共计100箱，最大限度的解决了困难时期医院的物资需求。

2020年3月，东莞市大参林爱心团队将一批价值17万元的口罩、酒精、消毒液、板蓝根颗粒、钙片等物资分别捐赠给东莞市城巴运输有限公司、东莞市残疾人企业家协会、东莞市环境清洁行业协会、东莞报业传媒集团等单位的抗疫一线工作人员。公司积极奉献爱心，为最需要的群体捐赠防护物资，为这场防疫攻坚战奉献微薄之力。

2020年3月，惠州大参林向惠州报业传媒集团、市城乡管理和综合执法局、市容环境卫生事务中心的一线工作人员捐赠了一批口罩、消毒液、免洗凝露等抗疫相关物资，全力支援一线人员应对新冠肺炎疫情防控工作。

2020年6月，广州市荔湾区市场监督管理局扶贫工作组携手清远营运区主管、华润三九医药股份有限公司等爱心团队，共同前往清远市连州星子镇姜联村看望特困户与贫困生。此次扶贫活动公司共捐献爱心物资价值35000元，后续将持续积极投身公益事业

2020年6月，禅城区市场监管局带领禅城区药品行业协会、佛山大参林等爱心企业来到廉江市青平镇横桷涌村，开展困难群众扶贫攻坚慰问活动。公司一直积极响应政府号召，捐赠爱心物资，帮扶贫困户，后续将持续为困难群众带去企业和人文关怀，积极助力贫困村户发展。

2020年9月日，信阳大参林携手平桥区医保局开展健康生活和送医送药下乡活动，向肖王镇刘湖村捐赠价值20000元的扶贫帮困爱心物资。

2020年10月，由汕头市中医院、汕头市大参林、新津街道翠英居委等联合主办了“走进社区，呵护健康”的义诊活动，本次活动中，汕头大参林积极配合市中医院、街道居委人员的工作，针对秋冬季常见疾病、易发病、慢性病等进行了简单的预防知识宣讲，并向社区居民提供量血压、测血糖、中医问诊等免费服务，深受广大社区群众的欢迎。

6、对文化建设的责任

公司努力做好企业党建和工会建设工作，发挥党、工会的作用，积极开展各项丰富多彩的党建、工会活动。秉承以党建为抓手，以党员为模范，以工会活动带动企业文化建设，提高员工凝聚力和向心力，同时，努力发挥地方龙头企业资源优势，承担起社会责任。

立业近二十载，大参林从无到有，从少到多，以质量创业，以品牌立业，以创新兴业，恪守“满腔热情为人类健康服务！”的企业使命，以“无限追求、出类拔萃”的企业目标为帆，以“树正气、讲道义”的企业精神为桨，不忘初心，砥砺前行，紧抓大健康产业良好发展机遇，把大参林打造成为中国极具国际竞争力的优秀企业的同时，坚持专业、多层次、多元化的发展，将社会责任和义务体现在实际行动中，积极回馈社会。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经公司 2020 年 3 月 19 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，并经公司 2020 年 4 月 7 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 140,500.00 万元，发行数量为 1,405,000 张，按面值发行，每张面值为人民币 100 元。可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年，即 2020 年 10 月 22 日至 2026 年 10 月 21 日。本次发行的可转换公司债券票面利率具体为：第一年 0.30%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1981号文核准，公司于2020年10月22日公开发行了14,050,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为人民币140,500.00万元。

经上海证券交易所自律监管决定书【2020】370号文同意，可转换公司债券于2020年11月13日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“大参转债”，债券代码“113605”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	大参转债	
期末转债持有人数	14,739	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
华能贵诚信托有限公司—华能信托·璟林集合资金信托计划	176,033,000	12.53
柯云峰	93,967,000	6.69
柯金龙	93,967,000	6.69
柯康保	58,814,000	4.19
中信建投证券股份有限公司	45,113,000	3.21
刘景荣	30,497,000	2.17
宋茗	29,666,000	2.11
泰康资产强化回报混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	25,455,000	1.81
招商银行股份有限公司—中银转债增强债券型证券投资基金	25,150,000	1.79
王春婵	24,037,000	1.71

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		大参转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年4月2日	83.71	2021年4月1日	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上	2020年12月10日，公司召开的2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈大参林医药集团股份有限公司2020年度限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；2020年12月15日，公司召开

			海证券报》	<p>的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于向大参林医药集团股份有限公司2020年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会同意以2020年12月15日为首次授予日，以43.59元/股为首次授予价格，向136名激励对象授予228.05万股限制性股票。</p> <p>2020年12月23日，公司完成了2020年度限制性股票激励计划首次授予的登记工作，公司总股本由656,340,654股变更为658,621,154股。</p> <p>由于公司股本发生变化，需对“大参转债”的转股价格作出相应调整。</p>
截止本报告期末最新转股价格	83.85			

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	436,616,470	80.92	2,280,500		87,323,294	-523,939,764	-434,335,970	2,280,500	0.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	436,616,470	80.92	2,280,500		87,323,294	-523,939,764	-434,335,970	2,280,500	0.35
其中：境内非国有法人持股	14,040,000	2.6			2,808,000	-16,848,000	-14,040,000	0	0
境内自然人持股	422,576,470	78.32	2,280,500		84,515,294	-507,091,764	-420,295,970	2,280,500	0.35
4、外资持股									
其中：境外法									

人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	102,925,303	19.08			22,066,815	531,348,536	553,415,351	656,340,654	99.65
1、人民币普通股	102,925,303	19.08			22,066,815	531,348,536	553,415,351	656,340,654	99.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	539,541,773	100	2,280,500		109,390,109	7,408,772	119,079,381	658,621,154	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】2226号文核准，于2019年4月3日公开发行了1,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额100,000万元，期限6年。2019年10月10日起公司可转债进入转股期。2019年12月31日公司发布《大参林医药集团股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》，变动后，公司股本从520,013,000股增加至539,541,773股。2020年1月10日公司发布《关于实施“参林转债”赎回的公告》，因公司可转债达到赎回条款，触发赎回。2020年1月17日公司发布《大参林医药集团股份有限公司关于“参林转债”赎回结果暨股份变动公告》公司可转债在上海证券交易所摘牌，摘牌后公司股本从539,541,773股增加至546,950,545股。

2020年5月20日经公司股东大会审议通过，以公司截止2019年12月31日的总股本546,950,545股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后，公司股本从546,950,545股增加至656,340,654股。

经集团第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议及2020年第五次临时股东大会上审议通过，集团拟对核心骨干及管理人员实行股权激励。2020年12月23日，2020年限制性股票激励已经完成首次登记工作，以43.59元/股向136人授予了228.05万股，股本从656,340,654股增加至658,621,154股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除限	本年增加限	年末限售	限售原因	解除限售
------	-------	-------	-------	------	------	------

	数	售股数	售股数	股数		日期
柯云峰	116,990,667	140,388,801	23,398,134	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
柯金龙	116,990,668	140,388,802	23,398,134	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
柯康保	91,250,667	10,950,800	18,250,133	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
柯舟	23,400,000	28,080,000	4,680,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
刘景荣	12,181,104	14,617,325	2,436,221	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
宋茗	11,012,040	13,214,448	2,202,408	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
梁小玲	103,357,780	12,402,936	2,067,156	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
邹朝珠	9,726,912	11,672,294	1,945,382	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
王春婵	9,360,000	11,232,000	1,872,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
明晓辉	61,130,800	7,356,960	1,226,160	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
黄卫	5,482,620	6,579,144	1,096,524	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
陈杰	5,035,212	6,042,254	1,007,042	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
柯秀容	4,680,000	5,616,000	936,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
鄢西联耘	3,510,000	4,212,000	702,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
鄢西智威	3,510,000	4,212,000	702,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
鄢西鼎业	3,510,000	4,212,000	702,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
鄢西拓宏	3,510,000	4,212,000	702,000	0	首次公开发行限售股及送转股	2020年7月31日
2020年限制性股票激励首次授予136人	0	0	2,280,500	2,280,500	2020年限制性股票激励	-
合计	436,616,470	523,939,764	89,603,794	2,280,500	/	/

注：2020年5月20日经公司股东大会审议通过，以公司截止2019年12月31日的总股本546,950,545股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股，因此限售股本有变动。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限制性股票激励	-	-	2,280,500	2020年12月23日	-	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2020年10月22日	100	1,405,000,000	2020年11月13日	1,405,000,000	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

本报告期期初公司普通股股份总数为 539,541,773 股，本报告期期末普通股为 658,621,154 股。

本报告期期初资产总额为 867,192.76 万元，负债总额为 434,022.45 万元，资产负债率为 50.05%。

本报告期期末资产总额为 1,233,192.60 万元，负债总额为 675,902.61 万元，资产负债率为 54.81%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,606
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,254
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	
柯金龙	23,398,134	140,388,802	21.32	0	质押	31,709,600	境内自然人
柯云峰	23,398,134	140,388,801	21.32	0	质押	8,900,000	境内自然人
柯康保	17,224,833	108,475,500	16.47	0	质押	10,350,000	境内自然人
柯舟	4,680,000	28,080,000	4.26	0	质押	3,850,000	境内自然人
宋茗	2,361,997	13,921,981	2.11	50,000	质押	3,848,400	境内自然人
刘景荣	761,073	13,142,177	2.00	0	质押	960,000	境内自然人
香港中央结 算有限公司	5,732,182	12,799,159	1.94	0	无	0	其他
梁小玲	2,067,156	12,402,936	1.88	0	无	0	境内自然人
邹朝珠	1,945,382	11,672,294	1.77	0	无	0	境内自然人

王春婵	1,872,000	11,232,000	1.71	0	质押	1,080,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
柯金龙	140,388,802	人民币普通股	140,388,802				
柯云峰	140,388,801	人民币普通股	140,388,801				
柯康保	108,475,500	人民币普通股	108,475,500				
柯舟	28,080,000	人民币普通股	28,080,000				
宋茗	13,871,981	人民币普通股	13,871,981				
刘景荣	13,142,177	人民币普通股	13,142,177				
香港中央结算有限公司	12,799,159	人民币普通股	12,799,159				
梁小玲	12,402,936	人民币普通股	12,402,936				
邹朝珠	11,672,294	人民币普通股	11,672,294				
王春婵	11,232,000	人民币普通股	11,232,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，柯云峰、柯康保、柯金龙为一致行动人；</p> <p>2、柯云峰、柯康保、柯金龙为兄弟关系，柯舟为柯康保之子，邹朝珠为柯康保之配偶，梁小玲为柯云峰之配偶，王春婵为柯金龙之配偶，股东柯秀容为柯云峰、柯康保、柯金龙之姐。</p> <p>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</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	柯云峰、柯康保、柯金龙
国籍	均为中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	柯云峰：董事长；柯康保：公司董事；柯金龙：公司董事及副总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

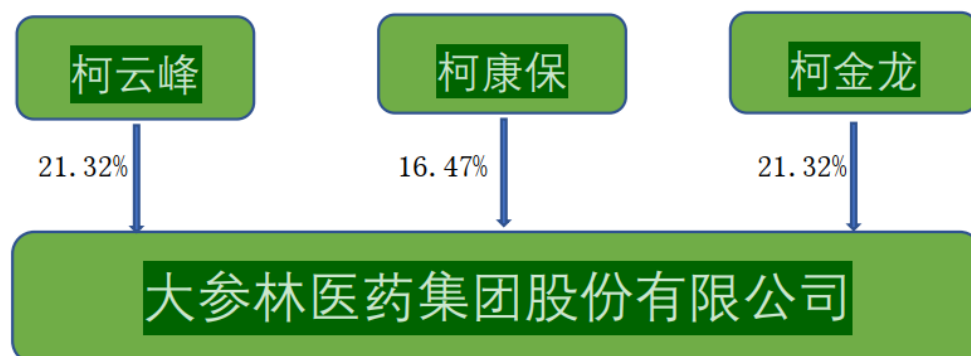
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	柯云峰、柯康保、柯金龙
国籍	均是中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	柯云峰：董事长；柯康保：公司董事；柯金龙：公司董事及副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

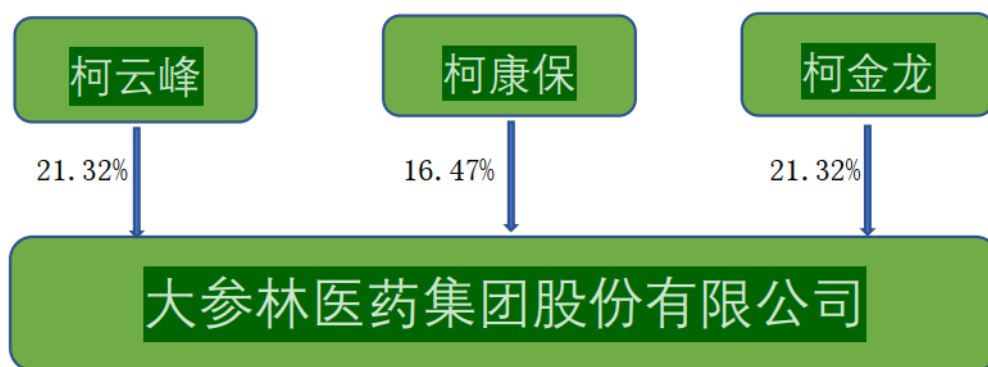
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
柯云峰	董事长	男	54	2019-11-21	2022-11-21	116,990,667	140,388,801	23,398,134	2019 年度资本公积转增	249.6	否
柯康保	董事	男	58	2019-11-21	2022-11-21	91,250,667	108,475,500	17,224,833	2019 年度资本公积转增及减持	4.1	否
柯金龙	董事、副总经理	男	51	2019-11-21	2022-11-21	116,990,668	140,388,802	23,398,134	2019 年度资本公积转增	249.6	否
李杰	董事	男	55	2019-11-21	2022-11-21	0	0	0	-	0	否
杨小强	独立董事	男	52	2019-11-21	2022-11-21	0	0	0	-	8	否
卢利平	独立董事	男	48	2019-11-21	2022-11-21	0	0	0	-	8	否
苏祖耀	独立董事	男	58	2019-11-21	2022-11-21	0	0	0	-	8	否
陈智慧	监事会主席	男	43	2019-11-21	2022-11-21	0	78,000	78,000	大宗交易	49.5	否
谭锡盟	监事	男	54	2019-11-21	2022-11-21	0	93,600	93,600	大宗交易	73.1	否
杨木桂	监事	男	53	2019-11-21	2022-11-21	0	93,600	93,600	大宗交易	56.4	否
柯国强	总经理	男	39	2019-11-21	2022-11-21	0	156,000	156,000	大宗交易	163.7	否
刘景荣	副总经理、董事会秘书	男	59	2019-11-21	2022-11-21	12,381,104	13,142,177	761,073	2019 年度资本公积转增、可转债转股及减持计划	93.8	否
谭群飞	副总经理	女	54	2019-11-21	2022-11-21	0	156,000	156,000	大宗交易	162.5	否

陈洪	副总经理	男	44	2019-11-21	2022-11-21	0	156,000	156,000	大宗交易	162	否
彭广智	财务总监	男	39	2019-11-21	2022-11-21	0	78,000	78,000	大宗交易	76.5	否
合计	/	/	/	/	/	337,613,106	403,206,480	65,593,374	/	1364.8	/

姓名	主要工作经历
柯云峰	中国国籍，无永久境外居留权，1967 年出生，工商管理硕士，经济师。曾任广东大参林连锁药店有限公司董事长，曾先后荣获“华南地区健康行业十大风云人物”，“2000-2010 年中国药店十大影响力人物”，“2012 中国药品零售市场最具魅力人物”等荣誉称号。现任本公司董事长，第十三届全国人大代表，中国医药商业协会副会长，广东省医药零售行业协会会长，广东省商业总会副会长，茂名市工商业联合会主席。现任本公司董事长。
柯康保	中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，大专学历，主管药师职称。曾任广东大参林连锁药店有限公司董事、总经理，广东茂名健康职业学院客座教授，广东省卫生经济学会广东卫生经济研究院研究员，广州市第十五届人民代表大会人大代表。现任本公司董事。
柯金龙	中国国籍，无永久境外居留权，1970 年出生，药师职称。曾任广东大参林连锁药店有限公司董事、经理。现任本公司董事、副总经理。
李杰	中国国籍，无永久境外居留权，1966 年出生，本科学历。曾任中共茂名市直属机关工委办公室副主任、主任，茂名市港航管理局办公室主任，茂名市世和城建房地产开发有限公司副总经理。现任广州市时瑞置业有限公司执行董事、总经理，广东湛海仪表有限公司执行董事、经理。现任本公司董事。
杨小强	中国国籍，无永久境外居留权，1969 年出生，博士学位，教授。1995 年至今，任职于中山大学法学院。现任中山大学法学院教授，本公司独立董事。
卢利平	中国国籍，无永久境外居留权，1973 年出生，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师，注册税务师，资产评估师。曾任广东正中珠江会计师事务所项目经理，广州南华会计师事务所有限公司副主任会计师，广东省国资委外派专职监事，广东中旅（集团）有限公司财务部副总经理。2014 年 01 月至今任广东省旅游控股集团有限公司财务管理（资金结算中心）副部长，2018 年 04 月至今任广东省中国旅行社股份有限公司副总裁、董秘。现任公司独立董事。
苏祖耀	中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，博士学位。曾任广东国际信托投资公司法律顾问、科长，广东对外经济律师事务所兼职律师，

	英国 sinclair Roche&Temperley 律师行香港分行实习律师。1996 年至今任职于广东经纶律师事务所合伙人律师，2018 年至今广州广日股份有限公司的董事。现任公司独立董事
陈智慧	中国国籍，无永久境外居留权，1978 年出生，大专学历。曾任茂名大参林连锁药店有限公司财务部主任、广东大参林连锁药店有限公司人力资源中心总监助理、粤中大区人力资源部副总监。现任本公司监事会主席、粤西大区人事行政部经理（副总监级）。现任公司监事会监事会主席主席。
谭锡盟	中国国籍，无永久境外居留权，1967 年出生，大专学历。曾任佛山市顺德区大参林药业有限公司经理、广东大参林连锁药店有限公司广州营运区总经理。现任本公司监事、拓展部总监、大参林柏康执行董事兼经理。现任公司监事会监事。
杨木桂	中国国籍，无永久境外居留权，1968 年出生，大专学历。曾任中国石化茂名石油化工公司铁路运输公司财务科主办会计、广东大参林连锁药店有限公司财务中心经理、审计监察中心副总监。现任本公司监事、审计监察中心总监。现任公司监事会监事
柯国强	中国国籍，无永久境外居留权，1982 年出生，本科学历，药师、助理人力资源管理师。曾任广东大参林连锁药店有限公司营运中心副总监、负责人、大参林股份副总经理、监事。现任本公司总经理。
刘景荣	中国国籍，无永久境外居留权，1962 年出生，大专学历，通信工程师。曾任广东茂名路通实业发展有限公司总经理、中铁寻呼华南公司总经理、广东大参林连锁药店有限公司综合管理中心总经理。现任本公司董事会秘书、副总经理，江门大参林执行董事。
谭群飞	中国国籍，无永久境外居留权，1967 年出生，大专学历，曾任广东大参林连锁药店有限公司总裁助理、商品中心总经理。现任本公司副总经理、粤中大区总经理，佛山大参林、东莞大参林、中山大参林执行董事兼经理。
陈洪	中国国籍，无永久境外居留权，1977 年出生，本科学历。曾任公司东莞营运区经理、广西营运区总监、粤西大区总监、广西大区总经理，现任本公司副总经理。
彭广智	中国国籍，无永久境外居留权，1982 年出生，本科学历。曾任广东大参林连锁药店有限公司财务部副主任、财务部主任、大参林医药集团股份有限公司财务中心会计部副经理、财务中心会计部经理、财务中心总监助理、财务中心副总监，现任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
柯云峰	茂名市拓宏投资有限公司	执行董事	2006年10月1日	-
柯云峰	广东紫云轩农业发展有限公司	执行董事	2003年6月1日	-
柯云峰	清远大参林连锁药店有限公司	执行董事	2007年8月1日	-
柯云峰	肇庆大参林药店有限公司	监事	2006年12月1日	-
柯云峰	广州大参林药业有限公司	执行董事、经理	2005年9月1日	-
柯云峰	茂名大参林连锁药店有限公司	董事	2005年4月1日	-
柯云峰	梧州市大参林连锁药店有限公司	监事	2006年11月1日	-
柯云峰	中山市大参林连锁药业有限公司	监事	2007年3月1日	-
柯康保	大参林投资集团有限公司	执行董事	2018年5月1日	-
柯康保	广东大丰收投资有限公司	执行董事	2006年10月1日	-
柯康保	广州市龙苑城房地产开发有限公司	执行董事	2013年9月1日	-
柯康保	湛江大参林投资有限公司	执行董事	2013年5月1日	-

柯康保	河源大参林药店有限公司	监事	2008 年 1 月 1 日	-
柯康保	茂名大参林连锁药店有限公司	董事	2005 年 4 月 1 日	-
柯康保	中山可可康制药有限公司	执行董事	2010 年 10 月 1 日	-
柯康保	梅州大参林药店有限公司	监事	2007 年 12 月 1 日	-
柯康保	中山市大参林连锁药业有限公司	监事	2007 年 3 月 1 日	-
柯康保	东莞市大参林连锁药店有限公司	监事	2007 年 1 月 1 日	-
柯康保	德阳大参林投资有限公司	监事	2017 年 11 月 1 日	-
柯康保	广东大参林医药贸易有限公司	执行董事	2017 年 3 月 1 日	-
柯康保	广东湛海仪表有限公司	董事	2017 年 7 月 1 日	-
柯金龙	茂名市鼎盛投资有限公司	执行董事	2006 年 10 月 1 日	-
柯金龙	广东紫云轩农业发展有限公司	执行董事	2003 年 6 月 1 日	-
柯金龙	茂名大参林投资有限公司	执行董事	2014 年 7 月 1 日	-
柯金龙	茂名市锦绣房地产开发有限公司	执行董事	2004 年 12 月 1 日	-
柯金龙	湛江大参林投资有限公司	监事	2013 年 5 月 1 日	-
柯金龙	佛山紫云轩药业有限公司	执行董事	2009 年 8 月 1 日	-
柯金龙	韶关市大参林药店有限公司	执行董事	2008 年 4 月 1 日	-
柯金龙	佛山大参林连锁药店有限公司	监事	2007 年 2 月 1 日	-
柯金龙	广东南岭农业科技有限公司	监事	2018 年 11 月 1 日	-
柯金龙	山东东滕阿胶有限公司	董事	2016 年 12 月 1 日	-
李杰	广州市时瑞置业有限公司	董事长	2007 年 7 月 1 日	-

李杰	广东湛海仪表有限公司	执行董事、经理	2012年7月1日	-
李杰	广东同信盈富投资有限公司	经理	2018年3月1日	-
李杰	广东华韩庄医药有限公司	监事	2014年1月1日	-
李杰	茂名市碧海房地产开发有限公司	监事	2007年1月1日	-
杨小强	中山大学	教授	1995年1月1日	-
杨小强	佛山市金辉高科光电材料股份有限公司	独立董事	2017年1月1日	-
卢利平	广东省旅游控股集团有限公司	财务管理（资金结算中心） 副部长	2014年1月1日	-
卢利平	广东省中国旅行社股份有限公司	副总裁、董事会秘书	2018年8月1日	-
苏祖耀	广东经纶律师事务所	合伙人律师	1996年1月1日	-
苏祖耀	广州市城市建设投资集团有限公司	董事	2016年1月1日	-
苏祖耀	广州环保投资集团有限公司	董事	2016年9月1日	-
苏祖耀	广州广日股份有限公司	董事	2018年4月1日	-
苏祖耀	广州银行股份有限公司	监事	2017年4月1日	-
谭锡盟	鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	董事	2019年12月1日	-
谭锡盟	南通市江海大药房连锁有限公司	董事	2019年12月5日	-
杨木桂	广州珂美尼贸易有限公司	监事	2016年3月1日	-
杨木桂	广东大参林医药贸易有限公司	监事	2016年11月1日	-
杨木桂	浙江好簿网络有限公司	董事	2017年1月1日	-

杨木桂	广东大参林药业有限公司	监事	2018 年 11 月 1 日	-
杨木桂	大参林医疗健康（海南）有限公司	监事	2019 年 9 月 1 日	-
杨木桂	安阳大参林千年健医药连锁有限公司	监事	2018 年 8 月 1 日	-
杨木桂	广东大参林医药科技有限公司	职工代表监事	2019 年 9 月 1 日	-
刘景荣	江门大参林药店有限公司	执行董事	2007 年 9 月 1 日	-
谭群飞	佛山大参林连锁药店有限公司	执行董事、经理	2007 年 2 月 1 日	-
谭群飞	东莞市大参林连锁药店有限公司	执行董事、经理	2007 年 1 月 1 日	-
谭群飞	中山市大参林连锁药业有限公司	执行董事、经理	2007 年 3 月 1 日	-
谭群飞	东莞莞城大参林中医门诊部有限公司	执行董事	2019 年 9 月 1 日	-
谭群飞	东莞大参林医疗投资有限公司	执行董事	2018 年 11 月 1 日	-
陈洪	广西必兑教育信息咨询有限公司	监事	2016 年 5 月 1 日	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会是对董监高人员进行考核并确定薪酬的管理机构，董事、监事、高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会向公司董事会提出，按相关流程进行审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1. 董监高人员薪酬实行年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩； 2. 薪酬结构由基本年薪绩效年薪组成； 3. 基本年薪按照职级体系与工作能力确定，由董事会薪酬与考核委员会向公司董事会提出；

	4. 绩效年薪根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核结果确定，考核由多项指标构成：公司经营目标完成情况、内部运营、规范运作、企业文化建议等多方面。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据相关规定及制度完成支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1364.8 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,502
主要子公司在职员工的数量	27,835
在职员工的数量合计	32,337
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	400
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	578
销售人员	27,219
技术人员	250
财务人员	500

行政人员	2,607
配送人员	1,183
合计	32,337
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	3,569
大专	9,751
中专（技）学历	13,338
高中及以下	5,679
合计	32,337

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为建立系统完善的薪酬体系，保持薪酬水平的竞争性与公平性，根据公司的经营特点、战略目标，遵照《劳动法》等国家有关法规，公司制定了《公司薪酬管理制度》。公司员工薪酬按照岗位、类别及职责的不同，薪酬结构存在一定差异。

1、对于门店员工，薪酬由固定项、奖励工资、职务工资及各项补助等四部分构成。固定项按照《基本薪酬设定等级表》确定，根据地区实际情况，每年度考核一次，考核达标者则按档提升；奖励工资根据各门店坪效、劳动强度、所处商圈、销售绩效等因素考核确定；职务工资为对店长、班长等基层干部设定的一项补助；各项补助包括工龄、职称、邮电、职位、地区等补助。

2、对于行政类、后勤类、财务类、营运类、拓展类、质量管理类、采购类等员工，其薪酬包括固定项、岗位工资、福利津贴、奖金。固定项、岗位工资按照具体部门、职务、职级，根据《基本薪酬设定等级表》确定；福利津贴包括培训津贴、地区津贴等内容；奖金根据《绩效考核管理办法》，按照月度考核结果、年终考核结果确定。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司坚持重要岗位内部培养为主的原则，通过建立有效的晋升机制，并通过轮岗锻炼、定向培养等模式，为优秀的基层管理人员提供上升通道，满足公司中高层管理人才需求。通过内部的店长储备、班长培训班及与各大院校合作培养，满足公司基层管理人才需求。外部加强人才的引进，一方面，

通过从各大院校及社会招聘优秀青年人才，满足公司不断扩张的门店网络对一线员工的迫切需求；通过岗前培训及带教机制协助新员工快速上岗并得以快速成长。另一方面，面向社会引进具备丰富经验的采购、生产、零售、营销、物流仓储、信息技术等方面的专业人才，组织贯穿公司业务/system培训，满足关键岗位需求。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事工作勤勉尽责。报告期内公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会。公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。报告期内，公司召开 7 次股东大会。

2、关于董事与董事会。公司董事会现由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司各位董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度，认真出席董事会会议，勤勉尽责地履行各自的职责。报告期内共召开了 12 次董事会会议。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制订了各个专门委员会的工作规则。各委员会认真履行职责，发挥专业优势，确保董事会高效运作和科学决策。董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。

3、关于监事和监事会。公司监事会现由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了 12 次监事会会议。

2020 年年度报告期内，公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。严格执行内幕信息管理，维护信息披露公平的原则。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 8 日
2019 年年度股东大会大会	2020 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 11 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn	2020 年 8 月 4 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2020 年 10 月 27 日
2020 年第五次临时股东大会	2020 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn	2020 年 12 月 11 日
2020 年第六次临时股东大会	2020 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn	2020 年 12 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
柯云峰	否	12	12	11	0	0	否	7
柯康保	否	12	12	11	0	0	否	7
柯金龙	否	12	12	11	0	0	否	7
李杰	是	12	12	11	0	0	否	7
杨小强	是	12	12	11	0	0	否	7
卢利平	是	12	12	11	0	0	否	7
苏祖耀	是	12	12	11	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了《大参林医药集团股份有限公司 2020 年内部控制自我评价报告》。（报告全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度内部控制进行审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告（天健审〔2021〕2-208 号），认为公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。（报告全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

(一)、审计意见

我们审计了大参林医药集团股份有限公司（以下简称大参林公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大参林公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二)、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大参林公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三)、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表三(二十)及五(一)15。

截至 2020 年 12 月 31 日，大参林公司商誉账面原值为人民币 1,333,774,290.69 元，账面价值为人民币 1,333,774,290.69 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，大参林公司管理层（以下简称管理层）对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率、期间费用率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十六)、五(二)1 及十四。

大参林公司的营业收入主要来自于医药零售及批发业务。2020 年度，大参林公司营业收入金额为 1,458,286.53 万元，较上年同期增长 30.89%。

由于营业收入是大参林公司关键业绩指标，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时本期收入规模增长较快，且药品零售业务收入分散及零星、客单量大，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对零售收入进行合理性分析，包括客单量与客单价、单笔交易前 1,000 名及单笔交易金额 1 万元以上的交易金额对收入的影响；抽查零售业务及批发业务的销售，检查其销售明细、缴款记录、会计处理等，以确认是否存在异常销售；

(3) 实施实质性分析程序，包括本期各月收入、成本、毛利率波动分析，与同行业毛利率对比等分析程序，各期促销服务收入占营业收入的比重分析；

(4) 对信息系统进行交叉核对，包括药品零售业务管理系统、Oracle 信息系统各类业务流程；

(5) 对大额应收账款（主要系应收批发客户款项）、大额促销服务费收入、大额批发销售收入实施函证程序，检查期后回款记录；

(6) 检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表，核对销售回款；

(7) 抽取部分销售明细账，与其销售合同或促销服务合同、销售发票、销售清单（载有客户信息、商品名称等信息）、收款单据等核对；对销售业务数据与财务账簿中的销售数量、金额进行核对分析；

(8) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（四）、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大参林公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

大参林公司治理层（以下简称治理层）负责监督大参林公司的财务报告过程。

（六）、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对大参林公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致大参林公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就大参林公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国·杭州 中国注册会计师:

二〇二一年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位:大参林医药集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金		3,750,371,716.05	1,716,089,459.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		689,977,808.22	
衍生金融资产			
应收票据		13,560.00	100,000.00
应收账款		432,307,991.46	355,592,762.96
应收款项融资			
预付款项		96,500,889.29	96,924,177.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		226,971,555.12	202,393,919.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,682,529,019.44	2,055,061,778.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		418,637,199.53	1,041,881,042.48
流动资产合计		8,297,309,739.11	5,468,043,141.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		320,089.33	7,076,075.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		149,981,000.00	109,875,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,116,255,067.06	937,512,715.42
在建工程		170,905,212.05	181,617,566.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		489,976,976.84	351,927,995.02
开发支出		48,551,967.22	32,900,429.78
商誉		1,333,774,290.69	983,728,836.56
长期待摊费用		523,303,440.77	458,830,004.42
递延所得税资产		41,528,761.98	38,377,482.73
其他非流动资产		160,019,474.31	102,038,375.86
非流动资产合计		4,034,616,280.25	3,203,884,482.01
资产总计		12,331,926,019.36	8,671,927,623.31
流动负债：			
短期借款		190,859,323.15	63,470,793.78
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,564,268,186.76	1,887,699,730.45
应付账款		1,650,558,972.93	1,311,919,778.31
预收款项			44,906,629.32
合同负债		68,105,257.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		353,636,116.17	267,564,451.88
应交税费		193,065,409.12	125,985,962.54
其他应付款		441,180,743.72	295,924,052.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,041,666.73	5,369,563.95
其他流动负债		5,754,130.90	
流动负债合计		5,468,469,806.92	4,002,840,962.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			16,108,691.84
应付债券		1,207,283,379.10	244,337,640.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		83,272,931.36	76,937,210.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,290,556,310.46	337,383,542.77
负债合计		6,759,026,117.38	4,340,224,505.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		658,621,154.00	539,541,773.00
其他权益工具		189,970,551.33	45,710,927.72
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,761,891,345.23	1,514,932,333.71
减：库存股		99,406,996.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		246,373,178.57	171,265,838.05
一般风险准备			

未分配利润		2,627,356,459.44	1,968,453,025.19
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,384,805,692.48	4,239,903,897.67
少数股东权益		188,094,209.50	91,799,220.45
所有者权益 (或股东权益) 合计		5,572,899,901.98	4,331,703,118.12
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		12,331,926,019.36	8,671,927,623.31

法定代表人: 柯云峰

主管会计工作负责人: 彭广智

会计机构负责人: 陈伟峰

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 大参林医药集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,774,891,396.72	1,019,342,105.10
交易性金融资产		208,881,972.60	
衍生金融资产			
应收票据			26,493,868.17
应收账款		823,955,696.57	1,009,454,772.35
应收款项融资			
预付款项		16,588,820.12	18,960,893.12
其他应收款		1,950,668,982.83	1,062,271,622.67
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		887,077,733.19	678,958,990.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,634,872.95	911,587,534.37
流动资产合计		6,879,699,474.98	4,727,069,786.24
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,654,100,568.21	1,223,940,621.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		131,441,000.00	91,911,000.00
投资性房地产			
固定资产		76,693,639.86	82,053,304.79
在建工程		133,286,798.50	39,937,249.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		286,168,600.84	175,340,363.16

开发支出			
商誉		11,557,572.59	11,557,572.59
长期待摊费用		89,201,982.26	109,329,618.27
递延所得税资产		2,942,368.42	1,661,606.78
其他非流动资产		108,394,257.37	77,974,364.87
非流动资产合计		2,493,786,788.05	1,813,705,700.74
资产总计		9,373,486,263.03	6,540,775,486.98
流动负债：			
短期借款		177,859,323.15	50,053,698.63
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,547,103,931.74	1,101,325,078.77
应付账款		1,002,816,920.22	874,561,635.97
预收款项			965,634,802.49
合同负债		1,059,799,331.08	
应付职工薪酬		72,524,525.43	60,335,906.98
应交税费		73,451,866.43	23,690,427.77
其他应付款		344,181,096.20	237,435,974.18
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			5,369,563.95
其他流动负债		115,435,495.44	
流动负债合计		4,393,172,489.69	3,318,407,088.74
非流动负债：			
长期借款			16,108,691.84
应付债券		1,207,283,379.10	244,337,640.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,704,480.71	56,890,264.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,219,987,859.81	317,336,597.29
负债合计		5,613,160,349.50	3,635,743,686.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		658,621,154.00	539,541,773.00
其他权益工具		189,970,551.33	45,710,927.72
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,800,093,028.16	1,531,634,002.32
减：库存股		99,406,996.09	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		246,373,178.57	171,265,838.05

未分配利润		964,674,997.56	616,879,259.86
所有者权益（或股东权益）合计		3,760,325,913.53	2,905,031,800.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,373,486,263.03	6,540,775,486.98

法定代表人：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		14,582,865,282.99	11,141,165,082.18
其中：营业收入		14,582,865,282.99	11,141,165,082.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,199,649,513.45	10,253,200,943.23
其中：营业成本		8,973,435,151.88	6,742,559,626.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		60,035,696.43	61,104,344.29
销售费用		3,470,885,765.33	2,898,827,870.05
管理费用		701,645,308.81	519,800,561.31
研发费用		4,700,511.75	434,485.92
财务费用		-11,052,920.75	30,474,055.39
其中：利息费用		11,497,394.70	32,050,810.31
利息收入		49,531,015.48	24,858,393.53
加：其他收益		74,647,574.40	30,212,243.03
投资收益（损失以“-”号填列）		18,161,320.14	16,321,929.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-692,262.71	-89,773.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,762,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,524,457.20	-4,951,423.55

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,769,008.38	-9,650,764.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,531,556.16	-1,639,975.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,447,962,142.34	918,256,148.23
加：营业外收入		6,860,330.94	8,543,801.62
减：营业外支出		8,412,143.87	7,302,392.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,446,410,329.41	919,497,557.41
减：所得税费用		363,390,862.00	222,954,711.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,083,019,467.41	696,542,845.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,083,019,467.41	696,542,845.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,062,181,101.77	702,661,961.73
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,838,365.64	-6,119,116.11
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,083,019,467.41	696,542,845.62
（一）归属于母公司所有者的综合			
		1,062,181,101.77	702,661,961.73

收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,838,365.64	-6,119,116.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.62	1.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.62	1.10

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：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		6,532,861,867.38	5,109,711,537.51
减：营业成本		5,183,492,219.61	4,075,445,210.96
税金及附加		13,739,251.99	14,791,967.39
销售费用		576,045,831.82	552,567,173.92
管理费用		307,788,095.72	228,260,412.01
研发费用		-	-
财务费用		-23,150,519.86	21,718,826.03
其中：利息费用		10,917,787.99	33,274,698.76
利息收入		42,011,640.64	19,141,985.73
加：其他收益		12,814,512.52	7,169,795.64
投资收益（损失以“－”号填列）		394,039,440.70	276,220,359.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-692,262.71	-987,647.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,762,500.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-4,861,478.60	-594,704.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-10,024,026.25	-7,857,172.87
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-613,291.93	-155,578.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		874,064,644.54	491,710,646.41
加：营业外收入		2,125,227.06	3,691,276.81
减：营业外支出		2,311,235.96	2,264,644.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		873,878,635.64	493,137,278.74
减：所得税费用		122,805,230.42	59,252,375.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		751,073,405.22	433,884,903.58
(一) 持续经营净利润（净亏损以		751,073,405.22	433,884,903.58

“—”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		751,073,405.22	433,884,903.58
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: 柯云峰

主管会计工作负责人: 彭广智

会计机构负责人: 陈伟峰

合并现金流量表
2020年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,210,676,813.99	12,422,534,149.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		651,596,954.65	717,609,875.86
经营活动现金流入小计		16,862,273,768.64	13,140,144,025.80
购买商品、接受劳务支付的现金		9,688,461,615.02	6,914,376,357.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,417,776,568.23	1,953,029,447.18
支付的各项税费		846,897,425.36	776,337,121.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,955,222,331.85	1,788,630,391.42
经营活动现金流出小计		14,908,357,940.46	11,432,373,317.84
经营活动产生的现金流量净额		1,953,915,828.18	1,707,770,707.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,401,200,000.00	1,650,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,640,824.07	13,540,802.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,350,794.53	7,549,916.75
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			1,171,282.62
投资活动现金流入小计		2,434,191,618.60	1,672,262,001.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		792,322,537.83	501,407,344.31
投资支付的现金		2,420,359,602.50	2,469,964,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		289,751,098.92	359,539,747.78
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,505,433,239.25	3,330,911,092.09
投资活动产生的现金流		-1,071,241,620.65	-1,658,649,090.65

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		116,006,996.09	17,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,000,000.00	17,700,000.00
取得借款收到的现金		1,569,504,325.20	1,085,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,828,002.02	
筹资活动现金流入小计		1,687,339,323.31	1,102,700,000.00
偿还债务支付的现金		118,795,589.67	381,381,126.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		333,268,359.12	253,385,897.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		26,241,100.00	47,748,640.00
筹资活动现金流出小计		478,305,048.79	682,515,664.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,209,034,274.52	420,184,335.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,091,708,482.05	469,305,952.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,113,056.61	710,807,103.69
六、期末现金及现金等价物余额		3,271,821,538.66	1,180,113,056.61

法定代表人：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,664,811,959.53	6,524,668,185.48
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		209,722,580.34	286,129,537.88
经营活动现金流入小计		7,874,534,539.87	6,810,797,723.36
购买商品、接受劳务支付的现金		5,464,230,925.72	4,296,063,216.41
支付给职工及为职工支付的现金		469,334,095.10	403,213,877.77
支付的各项税费		189,639,901.85	215,067,177.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,328,754,123.36	806,801,365.82
经营活动现金流出小计		7,451,959,046.03	5,721,145,637.98
经营活动产生的现金流量净额		422,575,493.84	1,089,652,085.38

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,400,183,307.58	1,650,000,000.00
取得投资收益收到的现金		400,844,441.74	350,790,802.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,294,498.51	500,531.80
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		2,803,322,247.83	2,001,291,333.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,242,463.37	111,190,744.23
投资支付的现金		2,386,484,133.98	2,910,045,755.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		2,676,726,597.35	3,021,236,499.23
投资活动产生的现金流量净额		126,595,650.48	-1,019,945,165.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,406,996.09	-
取得借款收到的现金		1,569,504,325.20	1,085,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,828,002.02	-
筹资活动现金流入小计		1,670,739,323.31	1,085,000,000.00
偿还债务支付的现金		88,265,589.67	381,381,126.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,671,657.26	254,626,881.31
支付其他与筹资活动有关的现金		2,401,100.00	47,748,640.00
筹资活动现金流出小计		423,338,346.93	683,756,647.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,247,400,976.38	401,243,352.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		1,796,572,120.70	470,950,272.03
加：期初现金及现金等价物余额		867,948,105.45	396,997,833.42
六、期末现金及现金等价物余额		2,664,520,226.15	867,948,105.45

法定代表人：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减: 库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			小计
	优 先 股	永续债	其他												
一、上年年末余额	539,541,773.00			45,710,927.72	1,514,932,333.71				171,265,838.05		1,968,453,025.19		4,239,903,897.67	91,799,220.45	4,331,703,118.12
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	539,541,773.00			45,710,927.72	1,514,932,333.71				171,265,838.05		1,968,453,025.19		4,239,903,897.67	91,799,220.45	4,331,703,118.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,079,381.00			144,259,623.61	246,959,011.52	99,406,996.09			75,107,340.52		658,903,434.25		1,144,901,794.81	96,294,989.05	1,241,196,783.86
(一)综合收益总额											1,062,181,101.77		1,062,181,101.77	20,838,365.64	1,083,019,467.41
(二)所有者投入和减少资本	9,689,272.00			144,259,623.61	377,849,134.84	99,406,996.09							432,391,034.36	16,600,000.00	448,991,034.36
1. 所有者投入的普通股	2,280,500.00				97,126,496.09	99,406,996.09							-	16,600,000.00	16,600,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	7,408,772.00			144,259,623.61	266,276,503.93							417,944,899.54		417,944,899.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,446,134.82							14,446,134.82		14,446,134.82
4. 其他												-		
(三) 利润分配								75,107,340.52		-403,277,667.52		-328,170,327.00		-328,170,327.00
1. 提取盈余公积								75,107,340.52		-75,107,340.52		-		
2. 提取一般风险准备												-		
3. 对所有者(或股东)的分配										-328,170,327.00		-328,170,327.00		-328,170,327.00
4. 其他												-		
(四) 所有者权益内部结转	109,390,109.00				-109,390,109.00							-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,390,109.00				-109,390,109.00							-		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-		
3. 盈余公积弥补亏损												-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		
5. 其他综合收益结转留存收益												-		
6. 其他												-		
(五) 专项储备												-		
1. 本期提取												-		

2. 本期使用													-		
(六) 其他					-21,500,014.32								-21,500,014.32	58,856,623.41	37,356,609.09
四、本期期末余额	658,621,154.00			189,970,551.33	1,761,891,345.23	99,406,996.09			246,373,178.57		2,627,356,459.44		5,384,805,692.48	188,094,209.50	5,572,899,901.98

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	400,010,000.00	-	-	-	961,038,731.54	-	-	-	127,877,347.69	-	1,549,185,553.82		3,038,111,633.05	48,591,548.08	3,086,703,181.13	
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	400,010,000.00	-	-	-	961,038,731.54	-	-	-	127,877,347.69	-	1,549,185,553.82		3,038,111,633.05	48,591,548.08	3,086,703,181.13	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	139,531,773.00	-	-	45,710,927.72	553,893,602.17	-	-	-	43,388,490.36	-	419,267,471.37		1,201,792,264.62	43,207,672.37	1,244,999,936.99	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	702,661,961.73		702,661,961.73	-6,119,116.11	696,542,845.62	
(二) 所有者投入和减少资本	19,528,773.00	-	-	45,710,927.72	708,298,970.02	-	-	-	-	-	-		773,538,670.74	17,700,000.00	791,238,670.74	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	17,700,000.00	17,700,000.00	

2020 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	19,528,773.00	-	-	45,710,927.72	698,666,828.17	-	-	-	-	-	-	763,906,528.89	-	763,906,528.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	9,632,141.85	-	-	-	-	-	-	9,632,141.85	-	9,632,141.85
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	43,388,490.36	-	-283,394,490.36	-240,006,000.00	-	-240,006,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	43,388,490.36	-	-43,388,490.36	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-240,006,000.00	-240,006,000.00	-	-240,006,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	120,003,000.00	-	-	-	-120,003,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,003,000.00	-	-	-	-120,003,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-34,402,367.85	-	-	-	-	-	-	-34,402,367.85	31,626,788.48	-2,775,579.37
四、本期期末余额	539,541,773.00	-	-	45,710,927.72	1,514,932,333.71	-	-	-	171,265,838.05	-	1,968,453,025.19	4,239,903,897.67	91,799,220.45	4,331,703,118.12

法定代表人：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	539,541,773.00			45,710,927.72	1,531,634,002.32				171,265,838.05	616,879,259.86	2,905,031,800.95
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	539,541,773.00			45,710,927.72	1,531,634,002.32				171,265,838.05	616,879,259.86	2,905,031,800.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,079,381.00			144,259,623.61	268,459,025.84	99,406,996.09			75,107,340.52	347,795,737.70	855,294,112.58
(一) 综合收益总额										751,073,405.22	751,073,405.22
(二) 所有者投入和减少资本	9,689,272.00			144,259,623.61	377,849,134.84	99,406,996.09					432,391,034.36
1. 所有者投入的普通股	2,280,500.00				97,126,496.09	99,406,996.09					
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,408,772.00			144,259,623.61	266,276,503.93						417,944,899.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,446,134.82						14,446,134.82
4. 其他											
(三) 利润分配									75,107,340.52	-403,277,667.52	-328,170,327.00
1. 提取盈余公积									75,107,340.52	-75,107,340.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-328,170,327.00	-328,170,327.00
3. 其他											

2020 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	109,390,109.00				-109,390,109.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,390,109.00				-109,390,109.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	658,621,154.00			189,970,551.33	1,800,093,028.16	99,406,996.09			246,373,178.57	964,674,997.56	3,760,325,913.53

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	400,010,000.00				943,338,032.30				127,877,347.69	466,388,846.64	1,937,614,226.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010,000.00				943,338,032.30				127,877,347.69	466,388,846.64	1,937,614,226.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	139,531,773.00			45,710,927.72	588,295,970.02				43,388,490.36	150,490,413.22	967,417,574.32
(一) 综合收益总额										433,884,903.58	433,884,903.58
(二) 所有者投入和减少资	19,528,77			45,710,92	708,298,						773,538,

2020 年年度报告

本	3.00			7.72	970.02						670.74
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	19,528,773.00			45,710,927.72	698,666,828.17						763,906,528.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,632,141.85						9,632,141.85
4. 其他											
(三) 利润分配									43,388,490.36	-283,394,490.36	-240,006,000.00
1. 提取盈余公积									43,388,490.36	-43,388,490.36	
2. 对所有者(或股东)的分配										-240,006,000.00	-240,006,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	120,003,000.00				-120,003,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,003,000.00				-120,003,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	539,541,773.00			45,710,927.72	1,531,634,002.32				171,265,838.05	616,879,259.86	2,905,031,800.95

法定代表人：柯云峰

主管会计工作负责人：彭广智

会计机构负责人：陈伟峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

大参林医药集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系茂名市大参林医药连锁有限公司（以下简称茂名公司），茂名公司系由柯金龙、邹朝珠及柯云峰 3 位自然人共同出资组建，于 1999 年 2 月 12 日在茂名市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914400007265265110 的营业执照。截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本 65,862.12 万元，股份总数 65,862.12 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 228.05 万股；无限售条件的流通股份 A 股 65,634.07 万股。公司股票已于 2017 年 7 月 31 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药零售行业。主要经营活动为各类中药饮片，中成药，化学药制剂，抗生素制剂，生化药品，生物制品（除疫苗）、保健食品、医疗器械、护理用品等的零售连锁经营。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 18 日第三届董事会第十七次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将广东紫云轩中药科技有限公司、茂名大参林连锁药店有限公司、湛江大参林连锁药店有限公司、广州大参林药业有限公司等 92 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见第十一节财务报告八和九之说明。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金、备用金组合	用于正常经营各类押金、备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12

其他应收款——应收合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票对应收货款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第十一节财务报告（五）第 10 点金融工具-金融工具减值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第十一节财务报告（五）第 10 点金融工具-金融工具减值。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第十一节财务报告（五）第 10 点金融工具-金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第十一节财务报告（五）第 10 点金融工具-金融工具减值。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

库存商品发出采用移动加权平均法，原材料发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第十一节财务报告第 10 点金融工具-金融工具减值。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括软件、商标、土地使用权、非专利技术及其他等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10
商标	5-10
土地使用权	50
非专利技术及其他	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

详见本报告五、重要会计政策及会计估计之第 16 点合同资产。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 公司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) 公司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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权

条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，

但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 零售业务

零售业务系公司通过所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡）或医保刷卡销售，将商品销售给零售客户，并收取价款或取得银行刷卡回执单、医保刷卡回执单时，此时商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

(2) 批发业务

批发业务对象主要为医药商业公司和医药零售门店，公司在与购买方签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，一般在收到经购买方签收的发货单后，确认商品的控制权转移，因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回，本公司在该时点确认销售收入的实现。

(3) 提供劳务

本公司为供应商提供商品宣传、推广等服务、劳务。因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，公司在提供促销服务且收到或很可能收到款项的情况下确认收入，同时开具服务费发票。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)	《企业会计准则第 14 号——收入》	重要影响的报表项目名称及金额详见下表。

其他说明

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	44,906,629.32	-44,906,629.32	
合同负债		40,452,778.42	40,452,778.42
其他流动负债		4,453,850.90	4,453,850.90

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,716,089,459.94	1,716,089,459.94	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	-	-	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	100,000.00	100,000.00	

应收账款	355,592,762.96	355,592,762.96	
应收款项融资	-	-	
预付款项	96,924,177.88	96,924,177.88	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	202,393,919.67	202,393,919.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,055,061,778.37	2,055,061,778.37	
合同资产			
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	1,041,881,042.48	1,041,881,042.48	
流动资产合计	5,468,043,141.30	5,468,043,141.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	7,076,075.55	7,076,075.55	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	109,875,000.00	109,875,000.00	
投资性房地产	-	-	
固定资产	937,512,715.42	937,512,715.42	
在建工程	181,617,566.67	181,617,566.67	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产			
无形资产	351,927,995.02	351,927,995.02	
开发支出	32,900,429.78	32,900,429.78	
商誉	983,728,836.56	983,728,836.56	
长期待摊费用	458,830,004.42	458,830,004.42	
递延所得税资产	38,377,482.73	38,377,482.73	
其他非流动资产	102,038,375.86	102,038,375.86	
非流动资产合计	3,203,884,482.01	3,203,884,482.01	
资产总计	8,671,927,623.31	8,671,927,623.31	
流动负债：			
短期借款	63,470,793.78	63,470,793.78	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	1,887,699,730.45	1,887,699,730.45	
应付账款	1,311,919,778.31	1,311,919,778.31	
预收款项	44,906,629.32		-44,906,629.32
合同负债		40,452,778.42	40,452,778.42
卖出回购金融资产款	-		

吸收存款及同业存放	-		
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
应付职工薪酬	267,564,451.88	267,564,451.88	
应交税费	125,985,962.54	125,985,962.54	
其他应付款	295,924,052.19	295,924,052.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,369,563.95	5,369,563.95	
其他流动负债	-	4,453,850.90	4,453,850.90
流动负债合计	4,002,840,962.42	4,002,840,962.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,108,691.84	16,108,691.84	
应付债券	244,337,640.77	244,337,640.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	76,937,210.16	76,937,210.16	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	337,383,542.77	337,383,542.77	
负债合计	4,340,224,505.19	4,340,224,505.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	539,541,773.00	539,541,773.00	
其他权益工具	45,710,927.72	45,710,927.72	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	1,514,932,333.71	1,514,932,333.71	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	171,265,838.05	171,265,838.05	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	1,968,453,025.19	1,968,453,025.19	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,239,903,897.67	4,239,903,897.67	
少数股东权益	91,799,220.45	91,799,220.45	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,331,703,118.12	4,331,703,118.12	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,671,927,623.31	8,671,927,623.31	

各项目调整情况的说明：
□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,019,342,105.10	1,019,342,105.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,493,868.17	26,493,868.17	
应收账款	1,009,454,772.35	1,009,454,772.35	
应收款项融资			
预付款项	18,960,893.12	18,960,893.12	
其他应收款	1,062,271,622.67	1,062,271,622.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	678,958,990.46	678,958,990.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	911,587,534.37	911,587,534.37	
流动资产合计	4,727,069,786.24	4,727,069,786.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,223,940,621.04	1,223,940,621.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	91,911,000.00	91,911,000.00	
投资性房地产			
固定资产	82,053,304.79	82,053,304.79	
在建工程	39,937,249.24	39,937,249.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	175,340,363.16	175,340,363.16	
开发支出			
商誉	11,557,572.59	11,557,572.59	
长期待摊费用	109,329,618.27	109,329,618.27	
递延所得税资产	1,661,606.78	1,661,606.78	
其他非流动资产	77,974,364.87	77,974,364.87	
非流动资产合计	1,813,705,700.74	1,813,705,700.74	
资产总计	6,540,775,486.98	6,540,775,486.98	
流动负债：			
短期借款	50,053,698.63	50,053,698.63	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,101,325,078.77	1,101,325,078.77	

应付账款	874,561,635.97	874,561,635.97	
预收款项	965,634,802.49		-965,634,802.49
合同负债		869,862,897.56	869,862,897.56
应付职工薪酬	60,335,906.98	60,335,906.98	
应交税费	23,690,427.77	23,690,427.77	
其他应付款	237,435,974.18	237,435,974.18	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,369,563.95	5,369,563.95	
其他流动负债		95,771,904.93	95,771,904.93
流动负债合计	3,318,407,088.74	3,318,407,088.74	
非流动负债：			
长期借款	16,108,691.84	16,108,691.84	
应付债券	244,337,640.77	244,337,640.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,890,264.68	56,890,264.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	317,336,597.29	317,336,597.29	
负债合计	3,635,743,686.03	3,635,743,686.03	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	539,541,773.00	539,541,773.00	
其他权益工具	45,710,927.72	45,710,927.72	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,531,634,002.32	1,531,634,002.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	171,265,838.05	171,265,838.05	
未分配利润	616,879,259.86	616,879,259.86	
所有者权益（或股东权益）合计	2,905,031,800.95	2,905,031,800.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,540,775,486.98	6,540,775,486.98	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	西药、中成药等:13%
		中药饮片等: 9%
		部分计生用品:免税
		销售生物制品:3%
		促销劳务费等:6%
		小规模纳税人的销售额: 3%、1%、免税
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

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(%)
梧州市大参林连锁药店有限公司	15%
广西大参林连锁药店有限公司	15%
广西大参林医药连锁有限公司	15%
广西大参林药业有限公司	15%
大参林医疗健康(海南)有限公司	15%
潮州市大参林药店有限公司	20%
揭阳市大参林药店有限公司	20%
茂名大参林医疗有限公司	20%
广东大参林医药贸易有限公司	20%
广州恩莱芙日用品有限公司	20%
广州汇元医药科技有限公司	20%
广州天宸健康科技有限公司	20%
广州市久久养生大药房有限公司	20%
广州祈祥医药有限公司	20%
保定市益民医药零售连锁有限公司	20%
香港大参林贸易投资有限公司	16.50%
大参林国际贸易(香港)有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),对月销售额10.00万元以下的增值税小规模纳税人,免征增值税;公司符合上述条件的小规模纳税人门店享受上述免缴增值税政策。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(2020年第13号),自2020年3月1日至5月31日,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》(2020年第24号),上述税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。公司符合条件的小规模纳税人享受上述免缴增值税政策。

2. 企业所得税

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。公司符合条件的小型微利企业享受上述企业所得税优惠政策。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。

子公司梧州市大参林连锁药店有限公司、广西大参林连锁药店有限公司、广西大参林医药连锁有限公司、广西大参林药业有限公司2020年享受15%的所得税优惠税率。

根据《财政部 国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31号),对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。大参林医疗健康(海南)有限公司2020年享受15%的所得税优惠税率。

本公司的子公司中药科技、广州紫云轩药业有限公司(以下简称广州紫云轩)和广西紫云轩中药科技有限公司(以下简称广西紫云轩)的中药材初加工符合《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》(财税〔2008〕149号)的有关规定,其中药材初加工所得免缴企业所得税。

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	399,826.59	1,172,750.27
银行存款	3,244,664,772.61	1,156,316,678.98
其他货币资金	505,307,116.85	558,600,030.69
合计	3,750,371,716.05	1,716,089,459.94
其中：存放在境外的款项总额	989,831.42	9,588.92

其他说明

期末银行存款中含 34,750.00 元业务需求冻结资金, 1,150,000.00 元诉法冻结资金, 3,609,042.24 元单用途商业预付卡管存金。

期末其他货币资金中 473,756,385.15 元为银行承兑汇票保证金, 31,550,731.70 元为微信、银联、支付宝 T+1 日应回款金额。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	689,977,808.22	
其中：		
理财产品	651,529,808.22	
权益工具投资	38,448,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	689,977,808.22	

其他说明：

□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	13,560.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	13,560.00	100,000.00

(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	10,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,560.00	100.00			13,560.00	100,000.00	100.00			100,000.00
其中：										
银行承兑汇票	13,560.00	100.00			13,560.00	100,000.00	100.00			100,000.00
合计	13,560.00	100.00		/	13,560.00	100,000.00	100.00		/	100,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	13,560.00		
合计	13,560.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	459,512,172.82
1 至 2 年	747,788.42
2 至 3 年	973,579.92
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	461,233,541.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,979,417.08	1.3	5,979,417.08	100.00						

其中：										
按组合计提坏账准备	455,254,124.08	98.70	22,946,132.62	5.04	432,307,991.46	376,946,509.44	100.00	21,353,746.48	5.66	355,592,762.96
其中：										
合计	461,233,541.16	100.00	28,925,549.70	6.27	432,307,991.46	376,946,509.44	100.00	21,353,746.48	5.66	355,592,762.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中经汇通电子商务有限公司	2,176,918.34	2,176,918.34	100.00	已起诉并胜诉，但预计收回存在困难
江西华尔康药业有限公司	3,802,498.74	3,802,498.74	100.00	预计款项收回存在困难
合计	5,979,417.08	5,979,417.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	453,532,755.74	22,676,637.80	5.00
1-2 年	747,788.42	74,778.84	10.00
2-3 年	973,579.92	194,715.98	20.00
合计	455,254,124.08	22,946,132.62	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏		5,979,417.08				5,979,417.08

账准备						
按组合计提 坏账准备	21,353,746.48	-380,505.50		238,608.42	2,211,500.06	22,946,132.62
合计	21,353,746.48	5,598,911.58		238,608.42	2,211,500.06	28,925,549.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	238,608.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 A	22,219,056.84	4.82	1,110,952.84
客户 B	13,621,313.83	2.95	681,065.69
客户 C	12,897,808.44	2.80	644,890.42
客户 D	12,739,950.81	2.76	636,997.54
客户 E	10,897,622.51	2.36	544,881.13
小计	72,375,752.43	15.69	3,618,787.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	88,473,828.55	91.68	91,136,200.74	94.03
1 至 2 年	7,632,501.80	7.91	4,488,860.31	4.63
2 至 3 年	222,236.53	0.23	511,791.84	0.53
3 年以上	172,322.41	0.18	787,324.99	0.81
合计	96,500,889.29	100	96,924,177.88	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：
不适用

(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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 A	13,302,575.21	13.78
供应商 B	11,071,558.36	11.47
供应商 C	6,693,215.27	6.94
供应商 D	5,497,362.07	5.70
供应商 E	5,410,220.41	5.61
小 计	41,974,931.32	43.50

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	226,971,555.12	202,393,919.67
合计	226,971,555.12	202,393,919.67

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	105,743,180.01
1 至 2 年	26,690,929.79
2 至 3 年	31,850,126.49
3 年以上	
3 至 4 年	20,688,790.39
4 至 5 年	17,282,289.91
5 年以上	39,978,222.45
合计	242,233,539.04

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
门店备用金	18,943,845.22	16,533,099.30
除门店备用金之外的其他各类备用金及押金	168,469,881.44	137,047,550.58
员工借支往来款	24,331,559.59	22,748,862.76
保证金	3,000,000.00	1,500,000.00
其他	27,488,252.79	38,413,009.77
合计	242,233,539.04	216,242,522.41

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	10,354,099.78	624,043.68	2,870,459.28	13,848,602.74
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-105,619.49	105,619.49		
—转入第三阶段		-208,280.23	208,280.23	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,979,796.93	-310,143.93	1,255,892.62	2,925,545.62
本期转回				
本期转销				
本期核销	955,845.50		1,041,000.00	1,996,845.50
其他变动	484,681.06			484,681.06
2020年12月31日余额	11,757,112.78	211,239.01	3,293,632.13	15,261,983.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	13,848,602.74	2,925,545.62		1,996,845.50	484,681.06	15,261,983.92
合计	13,848,602.74	2,925,545.62		1,996,845.50	484,681.06	15,261,983.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,996,845.50

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用
其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
往来单位 A	保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.24	150,000.00
往来单位 B	其他	1,524,929.10	1 年以内	0.63	76,246.46
往来单位 C	押金	1,336,400.00	5 年以上	0.55	66,820.00
往来单位 D	押金	900,000.00	1 年以内	0.37	45,000.00
往来单位 E	押金	819,350.00	5 年以上	0.34	40,967.50
合计	/	7,580,679.10	/	3.13	379,033.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,016,443.57		91,016,443.57	71,495,956.37		71,495,956.37
在产品						
库存商品	2,573,634,501.66	14,224,670.04	2,559,409,831.62	1,977,855,466.37	5,125,416.48	1,972,730,049.89
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	548,083.98		548,083.98	3,123,041.20		3,123,041.20
发出商品	8,206,881.96		8,206,881.96	7,712,730.91		7,712,730.91
生产成本	23,347,778.31		23,347,778.31			
合计	2,696,753,689.48	14,224,670.04	2,682,529,019.44	2,060,187,194.85	5,125,416.48	2,055,061,778.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,125,416.48	19,760,057.47		10,660,803.91		14,224,670.04
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,125,416.48	19,760,057.47		10,660,803.91		14,224,670.04

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

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
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	200,490,958.90	903,799,808.24
待摊租金	159,144,064.53	111,013,427.02
留抵进项税	41,150,745.48	17,430,475.92
其他待摊费用	16,427,306.41	8,987,680.61
预缴税费	1,424,124.21	649,650.69
合计	418,637,199.53	1,041,881,042.48

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

				资损 益			或利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江 好簿 网络 有限 公司	5,008, 950.9 1							5,008, 950.9 1			5,008, 950.9 1
广东 天宸 医药 有限 公司	1,054, 772.6 0		1,05 4,77 2.60								
正向 (广 州)教 育科 技发 展有 限公 司	1,012, 352.0 4			-692,2 62.71						320,0 89.33	
小计	7,076, 075.5 5		1,05 4,77 2.60	-692,2 62.71				5,008, 950.9 1		320,0 89.33	5,008, 950.9 1
合计	7,076, 075.5 5		1,05 4,77 2.60	-692,2 62.71				5,008, 950.9 1		320,0 89.33	5,008, 950.9 1

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	149,981,000.00	109,875,000.00

合计	149,981,000.00	109,875,000.00
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,116,255,067.06	937,512,715.42
固定资产清理		
合计	1,116,255,067.06	937,512,715.42

其他说明：

适用 不适用

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	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	625,884,303.88	116,095,005.11	272,691,108.21	52,490,283.07	317,356,817.24	1,384,517,517.51
2.本期增加金额	149,151,751.42	31,399,745.46	76,680,297.44	10,428,265.81	88,108,922.52	355,768,982.65
(1) 购置	17,097,477.43	16,053,508.92	68,692,985.74	9,019,017.55	76,398,505.47	187,261,495.11
(2) 在建工程转入	132,054,273.99	15,062,343.35	879,291.15		5,945,785.39	153,941,693.88
(3) 企业合并增加		283,893.19	7,108,020.55	1,409,248.26	5,764,631.66	14,565,793.66
3.本期减少金额		3,341,827.83	12,826,132.92	4,021,385.87	6,662,505.80	26,851,852.42
(1) 处置或报废		3,341,827.83	12,826,132.92	4,021,385.87	6,662,505.80	26,851,852.42
4.期末余额	775,036,055.30	144,152,922.74	336,545,272.73	58,897,163.01	398,803,233.96	1,713,434,647.74
二、累计折旧						
1.期初余额	99,249,835.83	33,487,008.19	139,839,656.83	26,392,030.87	148,036,270.37	447,004,802.09
2.本期增加金额	29,897,580.14	22,145,421.43	49,676,749.42	6,149,976.81	63,632,382.43	171,502,110.23
1) 计提	29,897,580.14	21,861,528.24	44,160,855.16	5,231,832.17	58,777,117.74	159,928,913.45

2) 合并增加		283,893.19	5,515,894.26	918,144.64	4,855,264.69	11,573,196.78
3.本期减少金额		2,364,762.10	11,522,153.50	3,489,767.16	3,950,648.88	21,327,331.64
(1) 处置或报废		2,364,762.10	11,522,153.50	3,489,767.16	3,950,648.88	21,327,331.64
4.期末余额	129,147,415.97	53,267,667.52	177,994,252.75	29,052,240.52	207,718,003.92	597,179,580.68
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	645,888,639.33	90,885,255.22	158,551,019.98	29,844,922.49	191,085,230.04	1,116,255,067.06
2.期初账面价值	526,634,468.05	82,607,996.92	132,851,451.38	26,098,252.20	169,320,546.87	937,512,715.42

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
可可康厂房	190,109,756.68	正在办理
玉林饮片厂房	47,882,292.42	正在办理
山东东滕厂房	39,634,503.37	正在办理
合计	277,626,552.47	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	170,905,212.05	181,617,566.67
工程物资		
合计	170,905,212.05	181,617,566.67

其他说明：

□适用 √不适用

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
营运中心建设项目	133,286,798.50		133,286,798.50	39,937,249.24		39,937,249.24
汕头大参林医药产业基地项目(粤东运营中心)	28,448,359.10		28,448,359.10			
茂名大参林生产基地				39,521,057.48		39,521,057.48
茂名大参林生产基地立库项目	3,498,314.47		3,498,314.47			
枣庄阿胶厂房(一期)	2,104,054.60		2,104,054.60	55,206,129.70		55,206,129.70
南宁大参林中心项目	1,865,599.99		1,865,599.99	545,147.85		545,147.85
南昌大参林产业基地项目(一期)	295,420.38		295,420.38			
玉林中药饮片项目				45,336,209.02		45,336,209.02
其他项目	1,406,665.01		1,406,665.01	1,071,773.38		1,071,773.38
合计	170,905,212.05		170,905,212.05	181,617,566.67		181,617,566.67

(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
营运中心建设项目	700,000.00	39,937.24	93,349.54			133,286.79	19.04	50.00	4,256.93	0.49		可转债及自有资金
汕头大参林医药产业基地项目(粤东运营中心)	220,000.00		28,448.35			28,448.35	12.93	20.00				可转债及自有资金

茂名大参林生产基地	250,000,000.00	39,521,057.48	8,413,399.29	47,934,456.77			18.91	25.00				自有资金
茂名大参林生产基地立库项目	45,000,000.00		3,498,314.47			3,498,314.47	7.77	10.00				可转债及自有资金
枣庄阿胶厂房(一期)	120,000,000.00	55,206,129.70	3,603,151.63	56,705,226.73		2,104,054.60	49.01	98.00	1,917,208.35			自有资金及借款
南宁大参林中心项目	300,000,000.00	545,147.85	1,320,452.14			1,865,599.99	0.62	1.00				可转债及自有资金

南昌大参林产业基地项目(一期)	160,000,000.00		295,420.38			295,420.38	0.18					可转债及自有资金
玉林中药饮片项目	83,624,500.00	45,336,209.02	3,174,364.71	48,510,573.73			58.01	90.00				可转债及自有资金
其他项目		1,071,773.38	1,126,328.28	791,436.65		1,406,665.01						可转债及自有资金
合计	1,878,624,500	181,617,566.67	143,229,339.26	153,941,693.88		170,905,212.05	/	/	6,174,138.84		/	/

(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

(1) 营运中心建设项目预算金额包括购买土地价款

(2) 枣庄阿胶厂房(一期)预算金额包括购买土地和生产批文价款

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	300,537,537.14		27,845,716.02	62,070,515.42	5,345,359.22	395,799,127.80
2.本期增加金额	119,979,075.76		21,686,293.93	14,590,187.69	4,411,304.00	160,666,861.38
(1) 购置	119,979,075.76		1,657,643.99	13,062,322.72	59,405.94	134,758,448.41
(2) 内部研发			16,550,649.94			16,550,649.94
(3) 企业合并增加			3,478,000.00	1,527,864.97	4,351,898.06	9,357,763.03
3.本期减少金额				91,192.55		91,192.55
(1) 处置				91,192.55		91,192.55
4.期末余额	420,516,612.90		49,532,009.95	76,569,510.56	9,756,663.22	556,374,796.63
二、累计摊销						
1.期初余额	14,838,753.36		2,744,352.22	25,921,411.51	366,615.69	43,871,132.78
2.本期增加金额	7,654,928.86		6,816,613.53	7,786,113.78	274,660.95	22,532,317.12
(1) 计提	7,654,928.86		3,338,613.53	6,468,677.98	271,803.89	17,734,024.26

(2) 企业合并增加			3,478,000.00	1,317,435.8	2,857.06	4,798,292.86
3.本期减少金额				5,630.11		5,630.11
(1) 处置				5,630.11		5,630.11
4.期末余额	22,493,682.22		9,560,965.75	33,701,895.18	641,276.64	66,397,819.79
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	398,022,930.68		39,971,044.20	42,867,615.38	9,115,386.58	489,976,976.84
2.期初账面价值	285,698,783.78		25,101,363.80	36,149,103.91	4,978,743.53	351,927,995.02

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 3.78%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
药品批文工艺验证	32,900,429.78	18,639,905.38	8,614,283.94		16,550,649.94	236,670.00	43,367,299.16
软件开发		5,184,668.06					5,184,668.06
合计	32,900,429.78	23,824,573.44	8,614,283.94		16,550,649.94	236,670.00	48,551,967.22

其他说明
无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	业务合并形成的	处置	其他	
北京金康源生物医药技术有限公司	2,584,373.58					2,584,373.58
江西大参林众康连锁药店有限公司	42,384,491.42					42,384,491.42
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	28,404,369.48					28,404,369.48
广东大参林柏康连锁药店有限公司	11,575,921.38					11,575,921.38
赣州大参林连锁药店有限公司	50,226,175.96					50,226,175.96
济源大参林心连心连锁药店有限公司	8,830,836.03					8,830,836.03
漳州市大国晟医药销售有限公司	65,838,170.96					65,838,170.96
安阳千年健19家门店资产及业务	17,300,000.00					17,300,000.00
巩义康美10家门店资产及业务	11,700,000.00					11,700,000.00
新密麦迪森19家门店资产及业务	11,850,000.00					11,850,000.00
方城健康人33家门店资产及业务	36,000,000.00					36,000,000.00
郁南正方大药房12家门店资产及业务	20,500,000.00					20,500,000.00
信宜市泓璐38家门店资产及业务	67,880,000.00					67,880,000.00
化州一爱堂17家门店资产及业务	33,340,000.00					33,340,000.00
湛江鸿中15家门店资产及业务	19,488,000.00					19,488,000.00
信阳豫辉45家门店资产及业务	19,300,000.00					19,300,000.00
江西会好康7家门店资产及业务	86,845,223.00					86,845,223.00
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	94,357,413.29					94,357,413.29
广州柏和药店连锁有限公司	34,042,742.34					34,042,742.34

西安欣康大药房连锁有限公司	43,520,499.31					43,520,499.31
鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	38,401,659.42					38,401,659.42
广东康益百医药有限公司	4,800,000.00					4,800,000.00
南通市江海大药房连锁有限公司	115,576,487.80				7,211,532.96	108,364,954.84
阳春市八方大药房门店资产及业务	64,160,000.00					64,160,000.00
阳江市仁信医药门店资产及业务	25,800,000.00					25,800,000.00
濮阳济世健民大药房门店及资产	17,464,900.00					17,464,900.00
温迪36家门店资产及业务	11,557,572.59					11,557,572.59
河南佐今明大药房健康管理股份有限公司		112,353,124.51				112,353,124.51
湛江天马大药房连锁有限公司		161,940,839.74				161,940,839.74
保定市益民医药零售连锁有限公司		32,561,825.16				32,561,825.16
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司		24,309,595.10				24,309,595.10
驻马店大参林百姓连锁药店有限公司		24,890,688.19				24,890,688.19
零星收购		1,200,914.39				1,200,914.39
合计	983,728,836.56	357,256,987.09			7,211,532.96	1,333,774,290.69

[注]本期其他减少系南通市江海大药房连锁有限公司 2019 年度未完成合同约定业绩承诺,根据收购协议本公司有权根据南通市江海大药房连锁有限公司考察期内销售额及扣非后净利润完成情况对股权整体作价进行调整,2020 年度经协商双方同意在第二期股权转让款中扣除 7,211,532.96 元

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

项 目	江西大参林众康连锁药店有限公司	许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	广东大参林柏康连锁药店有限公司	赣州大参林连锁药店有限公司
商誉账面余额①	42,384,491.42	28,404,369.48	11,575,921.38	50,226,175.96
商誉减值准备余额②				

商誉账面价值③=①-②	42,384,491.42	28,404,369.48	11,575,921.38	50,226,175.96
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	18,164,782.04	27,290,472.64		42,785,261.00
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	60,549,273.46	55,694,842.12	11,575,921.38	93,011,436.96
资产组的账面价值⑥	3,361,564.99	6,916,319.07	29,715,639.92	7,901,159.41
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	63,910,838.45	62,611,161.19	41,291,561.30	100,912,596.37
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	69,040,000.00	72,940,000.00	118,350,000.00	101,360,000.00
减值损失⑨=if(⑧-⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的股权份额⑪	70.00%	51.00%	100.00%	54.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	济源大参林心连心连锁药店有限公司	漳州市大国晟医药销售有限公司	安阳千年健19家门店资产及业务	巩义康美10家门店资产及业务
商誉账面余额①	8,830,836.03	65,838,170.96	17,300,000.00	11,700,000.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	8,830,836.03	65,838,170.96	17,300,000.00	11,700,000.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	8,484,528.73			
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	17,315,364.76	65,838,170.96	17,300,000.00	11,700,000.00
资产组的账面价值⑥	3,402,209.12	11,771,051.01	1,435,005.23	1,123,453.12
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	20,717,573.88	77,609,221.97	18,735,005.23	12,823,453.12
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	23,060,000.00	85,900,000.00	34,430,000.00	37,470,000.00
减值损失⑨=if(⑧-⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的股权份额⑪	51.00%	100.00%	100.00%	100.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	新密麦迪森19家门店资产及业务	方城健康人33家门店资产及业务	郁南正方大药房12家门店资产及业务	信宜市泓璐38家门店资产及业务
商誉账面余额①	11,850,000.00	36,000,000.00	20,500,000.00	67,880,000.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	11,850,000.00	36,000,000.00	20,500,000.00	67,880,000.00

未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	11,850,000.00	36,000,000.00	20,500,000.00	67,880,000.00
资产组的账面价值⑥	2,086,771.77	1,104,989.86	794,263.00	5,425,318.12
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	13,936,771.77	37,104,989.86	21,294,263.00	73,305,318.12
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	33,580,000.00	87,030,000.00	32,790,000.00	129,980,000.00
减值损失⑨=if(⑧-⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的股权份额⑪	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	化州一爱堂 17 家门店资产及业务	湛江鸿中 15 家门店资产及业务	信阳豫辉 45 家门店资产及业务	江西会好康 7 家门店业务及资产
商誉账面余额①	33,340,000.00	19,488,000.00	19,300,000.00	86,845,223.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=②-①	33,340,000.00	19,488,000.00	19,300,000.00	86,845,223.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	33,340,000.00	19,488,000.00	19,300,000.00	86,845,223.00
资产组的账面价值⑥	2,591,368.98	1,794,566.40	5,637,423.33	789,078.48
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	35,931,368.98	21,282,566.40	24,937,423.33	87,634,301.48
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	43,580,000.00	39,840,000.00	27,950,000.00	89,020,000.00
减值损失⑨=if(⑧-⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的股权份额⑪	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	保定市盛世华兴医药连锁有限公司	广州柏和药店连锁有限公司	西安欣康大药房连锁有限公司	鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司
商誉账面余额①	94,357,413.29	34,042,742.34	43,520,499.31	38,401,659.42
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=②-①	94,357,413.29	34,042,742.34	43,520,499.31	38,401,659.42
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	50,807,837.93	32,707,732.84	41,813,813.06	36,895,711.99

调整后的商誉账面价值 ⑤=③+④	145,165,251.22	66,750,475.18	85,334,312.37	75,297,371.41
资产组的账面价值⑥	12,509,897.09	12,880,349.37	6,746,670.19	4,586,519.47
包含整体商誉的资产组 账面价值⑦=⑤+⑥	157,675,148.31	79,630,824.55	92,080,982.56	79,883,890.88
包含商誉的资产组的 可收回金额⑧	159,860,000.00	137,860,000.00	142,660,000.00	84,340,000.00
减值损失⑨=if(⑧- ⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值 损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的 股权份额⑪	65.00%	51.00%	51.00%	51.00%
被审计单位应确认的 商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	南通市江海大药房 连锁有限公司	阳江信仁及八方 大药房门店资产 及业务	濮阳济世健民大药 房门店及资产	温迪 36 家门店资产 及业务
商誉账面余额①	108,364,954.84	89,960,000.00	17,464,900.00	11,557,572.59
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=②-①	108,364,954.84	89,960,000.00	17,464,900.00	11,557,572.59
未确认归属于少数股东 权益的商誉价值④	104,115,348.77			
调整后的商誉账面价值 ⑤=③+④	212,480,303.61	89,960,000.00	17,464,900.00	11,557,572.59
资产组的账面价值⑥	13,238,438.26	3,865,353.75	1,521,920.34	4,312,611.59
包含整体商誉的资产组 账面价值⑦=⑤+⑥	225,718,741.87	93,825,353.75	18,986,820.34	15,870,184.18
包含商誉的资产组的 可收回金额⑧	277,590,000.00	139,200,000.00	26,250,000.00	16,530,000.00
减值损失⑨=if(⑧- ⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值 损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的 股权份额⑪	51.00%	100.00%	100.00%	100.00%
被审计单位应确认的 商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	河南佐今明大药房 健康管理股份有限 公司	湛江天马大药房 连锁有限公司	保定市益民医药零 售连锁有限公司	信阳大参林百姓福 医药连锁有限公司
商誉账面余额①	112,353,124.51	161,940,839.74	32,561,825.16	24,309,595.10
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=②-①	112,353,124.51	161,940,839.74	32,561,825.16	24,309,595.10
未确认归属于少数股东 权益的商誉价值④	107,947,119.63		31,284,890.84	23,356,277.65

调整后的商誉账面价值 ⑤=③+④	220,300,244.14	161,940,839.74	63,846,716.00	47,665,872.75
资产组的账面价值⑥	684,959.71	4,023,678.92	1,894,154.91	1,303,314.27
包含整体商誉的资产组 账面价值⑦=⑤+⑥	220,985,203.85	165,964,518.66	65,740,870.91	48,969,187.02
包含商誉的资产组的 可收回金额⑧	228,810,000.00	181,550,000.00	80,360,000.00	92,350,000.00
减值损失⑨=if(⑧- ⑦>0,0,⑧-⑦)				
其中：应确认的商誉减值 损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)				
被审计单位享有的 股权份额⑪	51.00%	100.00%	51.00%	51.00%
被审计单位应确认的 商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	驻马店大参林百姓 连锁药店有限公司
商誉账面余额①	24,890,688.19
商誉减值准备余额②	
商誉账面价值③=②-①	24,890,688.19
未确认归属于少数股东 权益的商誉价值④	23,914,582.77
调整后的商誉账面价值 ⑤=③+④	48,805,270.96
资产组的账面价值⑥	335,064.01
包含整体商誉的资产组 账面价值⑦=⑤+⑥	49,140,334.97
包含商誉的资产组的 可收回金额⑧	130,530,000.00
减值损失⑨=if(⑧- ⑦>0,0,⑧-⑦)	
其中：应确认的商誉减值 损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)	
被审计单位享有的 股权份额⑪	51.00%
被审计单位应确认的 商誉减值损失⑫=⑪*⑩	

注：公司收购北京金康源生物医药技术有限公司和广东康益百医药有限公司主要是为获取其医药产品相关资质、技术及知识产权等，待子公司中山可康制药有限公司（以下简称中山可康公司）厂区投产后，可用于公司自有品牌产品的生产

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

√适用 □不适用

资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率及预测期以后的现金流量

根据增长率推断得出。减值测试中采用的其他关键数据包括：预期收入增长率、商品毛利率及期间费用率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的关键参数如下表所示：

项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	预测期毛利率	预测期期间费用率	折现率
江西大参林众康连锁药店有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	29%-35%	25.8%-29.2%	12.49%
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	29.50%	23.2%-26.8%	12.56%
广东大参林柏康连锁药店有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	3%-5%	23.00%	20.7%-21%	12.70%
赣州大参林连锁药店有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	35%-37%	25.4%-31.6%	12.71%
济源大参林心连心连锁药店有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	28.6%-30.55%	25.0%-28.9%	12.18%
漳州市大国晟医药销售有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-12%	39.1%-40.99%	30.1%-38.2%	12.70%
安阳千年健 19 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	27.10%	17.7%-20.4%	12.76%
巩义康美 10 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	26%-28%	17.4%-19.4%	12.71%
新密麦迪森 19 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	31.00%	21.5%-23.6%	12.71%
方城健康人 33 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	28.30%	15.5%-16.8%	12.90%
郁南正方大药房 12 家门店业务及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	37%-38%	23.6%-26.7%	12.82%
信宜市泓璐 38 家门店业务及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	37.00%	20.1%-23.2%	12.83%
化州一爱堂 17 家门店业务及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	32.00%	20.7%-23.7%	12.75%
湛江鸿中 15 家门店业务及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	26.20%	18.6%-21.0%	12.84%
信阳豫辉 45 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	26.2%-28.2%	23%-27.8%	12.33%
江西会好康 7 家门店业务及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	26%-32%	19.2%-21.9%	12.66%
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	26%-32%	22.2%-27.4%	12.39%
广州柏和药店连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	35.9%-37.9%	27.7%-30.0%	12.71%
西安欣康大药房连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	34.00%	25.1%-27.0%	12.91%
鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	3%-6%	27.5%-28%	20.1%-21.6%	12.86%
南通市江海大药房连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	3%-6%	31%-32%	22.5%-24.9%	12.84%
阳江信仁及八方大药房门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	34.00%	20.5%-22.2%	12.86%
濮阳济世健民大药房门店及资产	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	30.20%	18.8%-21.5%	12.77%

温迪 36 家门店资产及业务	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	36%-39%	33.5%-37.8%	12.11%
河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	22%-27%	18.0%-21.8%	12.49%
湛江天马大药房连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-12%	35%-37%	26.9%-31.7%	12.65%
保定市益民医药零售连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-10%	25%-26%	19.5%-21.8%	12.34%
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	32.00%	23.9%-25.5%	12.38%
驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	2021-2025 年(后续为稳定期)	5%-8%	32.00%	18.8%-20.4%	12.31%

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《大参林医药连锁股份有限公司商誉减值测试涉及的含商誉资产组可回收价值资产评估报告》(开元评报字(2021)279号),上述包含商誉的资产组及资产组组合均高于账面价值,商誉未发生减值。

3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

① 鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司原收购范围内门店 2020 年度经核定的含税销售额为 10,550.69 万元,低于业绩承诺数,经核定的剔除承诺期内计提的信用减值损失及本公司收取的品牌使用费后并扣除非经常性损益后的净利润为 675.12 万元,高于业绩承诺数,鉴于 2020 年度其部分门店受疫情影响短期暂停营业导致销售额未达承诺,开业后整体经营状况较好,本公司暂未扣减其因业绩承诺未完成对应的股权转让款。

② 南通市江海大药房连锁有限公司原收购范围内门店 2020 年度经核定的含税销售额为 25,924.02 万元,高于业绩承诺数,经核定扣非后净利润为 2,113.11 万元,高于业绩承诺数,完成本年度业绩承诺。

③ 信阳大参林百姓福医药连锁有限公司原收购范围内门店 2020 年度经核定的含税销售额为 9,211.69 万元,低于业绩承诺数 1,018.31 万元,经核定的毛利额为 2,986.40 万元,低于业绩承诺数 223.77 万元,鉴于 2020 年度其部分门店受疫情影响短期暂停营业导致销售额、毛利额未达承诺,开业后整体经营状况较好,本公司暂未扣减其因业绩承诺未完成对应的股权转让款。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期企业合并转入	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修款	315,268,595.62	200,911,156.78	297,321.90	122,521,743.10	5,929,110.11	388,026,221.09
办公楼	69,187,571.74	11,160,050.28	47,151.82	19,334,217.19	2,628,657.36	58,431,899.29

及仓库 装修						
门店转 让费	68,397,188.19	29,127,732.36	299,444.00	25,372,674.27	714,500.00	71,737,190.28
其他	5,976,648.87	934,735.21		1,803,253.97		5,108,130.11
合计	458,830,004.42	242,133,674.63	643,917.72	169,031,888.53	9,272,267.47	523,303,440.77

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	42,207,824.04	9,878,649.20	25,621,056.70	5,753,972.73
内部交易未实现利润	23,940,138.63	5,985,034.66	20,687,354.58	5,171,838.65
可抵扣亏损	85,251,415.62	21,312,853.91	99,273,472.60	24,818,368.14
递延收益	20,191,063.23	4,352,224.21	12,766,945.48	2,633,303.21
合计	171,590,441.52	41,528,761.98	158,348,829.36	38,377,482.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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	16,204,379.62	14,706,709.00
可抵扣亏损	137,959,086.99	63,335,851.51
合计	154,163,466.61	78,042,560.51

(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
2021 年	1,362,064.28	1,362,064.28	
2022 年	10,961,953.50	12,076,823.17	
2023 年	20,907,917.50	24,185,804.71	
2024 年	51,639,406.41	25,711,159.35	
2025 年	53,087,745.30		
合计	137,959,086.99	63,335,851.51	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产购置款及装修工程款	68,359,892.40		68,359,892.40	47,195,643.36		47,195,643.36
预付长期租金	37,257,141.91		37,257,141.91	16,892,732.50		16,892,732.50
预付投资收购款[注]	34,730,000.00		34,730,000.00	37,950,000.00		37,950,000.00
预付购地款及房款	19,672,440.00		19,672,440.00			
合计	160,019,474.31		160,019,474.31	102,038,375.86		102,038,375.86

其他说明：

[注]：2019年9月，公司与王利群、王勤签订《合作协议》，约定由王利群、王勤出资成立一家医药连锁公司(以下简称新公司)，并将其名下的5家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后，公司收购新公司股权。截至2020年12月31日已支付收购款200.00万元。

2021年2月6日，本公司与德阳大成家人健康连锁药房有限公司(以下简称德阳大成公司)股东青神星辰商务服务合伙企业(普通合伙)签订股权转让协议，拟以3,153.00万元受让其持有51%德阳大成公司股权，截至2020年12月31日已预付500.00万元意向金。

2021年1月22日，本公司与重庆市万家燕大药房连锁有限公司(以下简称万家燕公司)股东重庆万家燕医院有限公司签订《股权转让协议》，约定以3,408.00万元受让其持有万家燕公司19%的股权，截至2020年12月31日本公司已预付500.00万元意向金。

2021年2月2日，本公司与微山县润康广场医药连锁有限公司(以下简称微山润康公司)股东乐平市康达企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以3,731.00万元收购其持有微山润康公司51%股权，截至2020年12月31日本公司已预付300.00万元意向金。

2020年11月13日，本公司与黑龙江新德柠医药供应链有限公司(以下简称新德柠公司)股东宋海辉、董俊跃签订《股权转让协议》，约定以280.00万元获取新德柠公司100%股权，截至2020年12月31日已预付56.00万元转让款。

2020年12月26日，本公司与鸡西市长寿堂创新药房连锁有限公司（以下简称长寿堂公司）股东孙伟、张晖签订《股权转让协议》，约定以3,829.00万元受让长寿堂公司100%股权，截至2020年12月31日已预付收购款300.00万元。

2020年11月24日，本公司及子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司与牡丹江天利医药连锁有限公司（以下简称天利医药公司）股东栾斌、谭东伟签订《增资扩股协议》，约定本公司对天利医药公司增资2,585.00万元，增资完成后本公司及子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司持有天利医药公司19%股权，截至2020年12月31日已支付增资款517.00万元。

2020年11月19日，本公司与淮滨县康民堂医药连锁有限公司（以下简称康民堂公司）股东李文平签订《股权收购协议》，拟以730.00万元获取康民堂公司36.12%股权，同时约定本公司对康民堂公司增资612.2449万元，增资完成后持有康民堂公司51%股权，截至2020年12月31日已预付股权转让款100.00万元。

2020年12月30日，本公司子公司南通市江海大药房连锁有限公司与石华英、薛洁、盛国英、居晓霞、许建刚、常州市健安大药房有限公司签订《合作协议书》，约定以1798万收购其持有常州市健安连锁药店有限公司59.2%股权，同时增资500万元获得该公司5.8%的股权，待收购及增资后公司合计持有该公司65%股权，截至2020年12月31日已预付600.00万元意向金。

2021年1月20日，本公司子公司南通市江海大药房连锁有限公司与南通市崇川区同济大药房连锁有限公司签订《资产收购协议》，约定以780.00万元收购转让方11家门店，截至2020年12月31日已预付100.00万元转让款。

2020年11月15日，本公司与苗爱生、朱艳梅签订《资产收购协议》，约定以1,500.00万元收购转让方7家门店，截至2020年12月31日已预付300.00万元转让款

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	177,859,323.15	50,053,698.63
信用借款		
抵押及保证借款	13,000,000.00	13,417,095.15
合计	190,859,323.15	63,470,793.78

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付

(1). 应付票据列示

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	2,564,268,186.76	1,887,699,730.45
合计	2,564,268,186.76	1,887,699,730.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	1,646,425,227.29	1,309,582,264.73
固定资产采购款	4,133,745.64	2,337,513.58
合计	1,650,558,972.93	1,311,919,778.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东正韩药业股份有限公司	5,837,831.13	未结算
海南佳丰健康产业有限公司	3,167,652.50	未结算
合计	9,005,483.63	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,105,257.44	40,452,778.42
合计	68,105,257.44	40,452,778.42

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

差异详见第十一节五、重要会计政策及会计估计之 44 说明。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期企业合并转入	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	267,561,541.22	2,442,581,708.04	8,077,588.82	2,364,587,632.57	353,633,205.51
二、离职后福利-设定提存计划	2,910.66	69,600,917.21		69,600,917.21	2,910.66
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	267,564,451.88	2,512,182,625.25	8,077,588.82	2,434,188,549.78	353,636,116.17

(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	本期企业合并转入	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	267,141,531.64	2,166,412,305.70	7,999,914.02	2,088,673,985.71	352,879,765.65
二、职工福利费		140,205,276.58		140,205,276.58	
三、社会保险费	116,965.50	85,905,830.17	65,735.96	85,413,780.96	674,750.67
其中：医疗保险费	116,965.50	76,940,890.39	65,735.96	76,449,199.09	674,392.76
工伤保险费		481,945.70		481,945.70	

生育保险费		8,482,994.08		8,482,636.17	357.91
四、住房公积金	259,831.19	33,717,178.42		33,932,559.42	44,450.19
五、工会经费和职工教育经费	43,212.89	16,341,117.17	11,938.84	16,362,029.90	34,239.00
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	267,561,541.22	2,442,581,708.04	8,077,588.82	2,364,587,632.57	353,633,205.51

(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	本期企业合并转入	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,910.66	68,242,359.59		68,242,359.59	2,910.66
2、失业保险费		1,358,557.62		1,358,557.62	
3、企业年金缴费					
合计	2,910.66	69,600,917.21		69,600,917.21	2,910.66

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,665,770.39	47,970,685.53
消费税		
营业税		
企业所得税	135,513,008.65	68,805,934.22
个人所得税	7,190,535.22	1,599,415.16
城市维护建设税	3,019,108.06	3,207,138.23
教育费附加	2,125,284.52	2,381,037.53
契税		1,022,400.00
房产税	198,452.25	156,864.24
土地使用税	177,712.68	239,461.94
其他税种	1,175,537.35	603,025.69
合计	193,065,409.12	125,985,962.54

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	441,180,743.72	295,924,052.19
合计	441,180,743.72	295,924,052.19

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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
押金保证金	40,225,203.72	15,614,398.18
预提费用	38,538,102.29	15,844,326.81
应付员工报销费用款	5,607,684.16	3,742,007.29
暂收供应商款项	246,489.79	386,627.34
预收租金	1,194,189.94	2,200,170.42
应付收购股权及收购门店业务资产款	122,187,523.82	147,833,800.82
往来款	68,158,490.84	80,283,412.68
应付工程结算款	17,112,159.66	5,669,738.31
限制性股票回购义务	99,406,996.09	
其他	48,503,903.41	24,349,570.34
合计	441,180,743.72	295,924,052.19

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄诗婷	4,430,000.00	化州一爱堂资产收购款
姜师才	4,147,865.75	漳州市大国晟医药销售有限公司股权收购款
陈宇	2,058,300.00	湛江鸿中资产收购款
青岛家盛农业科技发展有限公司	559,417.47	福建省国晟医药连锁有限公司股权收购款
郭凤颜	255,000.00	广州柏和药店连锁有限公司股权收购款
合计	11,450,583.22	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,041,666.73	5,369,563.95
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	1,041,666.73	5,369,563.95

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		
应付退货款		
待转销项税额	5,754,130.90	4,453,850.90
合计	5,754,130.90	4,453,850.90

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

差异详见第十一节五、重要会计政策及会计估计之 44 说明。

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		16,108,691.84
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计		16,108,691.84
----	--	---------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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
参林转债		244,337,640.77
大参转债	1,207,283,379.10	
合计	1,207,283,379.10	244,337,640.77

(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	权益拆分	本期偿还	本期赎回	本期转股	期末余额
参林转债	100.00	2019.04.03	2019.4.3至2025.4.2	1,000,000.00	244,337,640.77		37,764.69	418,372.40			14,617,141.62	230,176,636.24	0
大参转债	100.00	2020.10.22	2020.10.22至2026.10.26	1,405,000.00		1,199,543.00	727,520.55	7,046,315.55					1,207,283,379.10
合计	/	/	/	2,405,000.00	244,337,640.77	1,199,543.00	765,285.24	7,464,687.95			14,617,141.62	230,176,636.24	1,207,283,379.10

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

1) 参林转债

经中国证券监督管理委员会《关于核准大参林医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕2226号）核准，本公司获准公开发行可转换公司债券10.00亿元，期限6年。

本次发行的可转换公司债券票面利率第一年为 0.30%，第二年为 0.60%，第三年为 1.00%，第四年为 1.50%，第五年为 1.80%，第六年为 2.00%，利息按年支付，每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

本期发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。持有人可在转股期内申请转股。截至 2020 年 12 月 31 日，累计共有 983,268,000.00 元“参林转债”已转换为公司股票，累计转股数为 26,937,545 股。

2) 大参转债

经中国证券监督管理委员会《关于核准大参林医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1981 号）核准，本公司获准公开发行可转换公司债券 14.05 亿元，期限 6 年。

本次发行的可转换公司债券票面利率第一年为 0.30%，第二年为 0.60%，第三年为 1.00%，第四年为 1.50%，第五年为 1.80%，第六年为 2.00%，利息按年支付，每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

本期发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。持有人可在转股期内申请转股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,046,945.48	1,590,000.00	1,235,882.25	20,401,063.23	与资产有关的政府补助
会员权益	56,890,264.68	153,844,583.35	147,862,979.90	62,871,868.13	
合计	76,937,210.16	155,434,583.35	149,098,862.15	83,272,931.36	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代化制药生产基地建设补助资金	40,000.00		10,000.00	10,000.00		30,000.00	与资产相关
中西药品及中药提取技术改造项目资金	240,000.00		60,000.00	60,000.00		180,000.00	与资产相关
漯河产业	7,182,613.		246,966.67	246,966.67		6,935,647.22	与资产

园发展改造资金	89						相关
山东枣庄东仁阿胶项目补助资金	7,000,000.00		700,000.00	700,000.00		6,300,000.00	与资产相关
玉林中医药健康产业园管理委员会标准厂房补贴款	1,593,729.55	1,590,000.00	79,593.24	79,593.24		3,104,136.31	与资产相关
玉林市发展和改革委员会乡镇扶持资金及振兴补助经费	3,990,602.04		139,322.34	139,322.34		3,851,279.70	与资产相关
小计	20,046,945.48	1,590,000.00	1,235,882.25	1,235,882.25		20,401,063.23	

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表第十一节（七）第 84 点政府补助之说明
其他说明：

√适用 □不适用

1) 本公司子公司中山可可康公司于 2011 年度收到中山市现代化制药生产基地建设补助资金 50,000.00 元；该项递延收益自 2019 年 1 月开始摊销，按 5 年分摊计入其他收益。

2) 本公司子公司中山可可康公司 2011 年度收到中山市工业发展专项资金项目资助 300,000.00 元，用于中西药品及中药提取技术改造项目；该项递延收益自 2019 年 1 月开始摊销，按 5 年分摊计入其他收益。

3) 本公司子公司漯河市大参林医药有限公司 2017 年度收到漯河市沙澧产业集聚区建设管理委员会产业园扶持资金 740.90 万元，用于大参林医药物流园项目建设，该项目递延收益自 2019 年 2 月开始摊销，按 30 年分摊计入其他收益。

4) 枣庄高新区管理委员会按照《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》（国发〔2009〕22 号）、《山东省人民政府关于加快服务业发展的若干意见》（鲁政发〔2013〕2 号）关于总部经济的奖励政策，给予本公司子公司山东东滕阿胶有限公司 700.00 万元扶持资金，用于山东枣庄东阿阿胶项目，该项目递延收益自 2020 年 7 月开始摊销，按 5 年分摊计入其他收益。

5) 本公司子公司广西大参林连锁药店有限公司收到玉林中医药健康产业园管理委员会标准厂房补贴 318.37 万元，其中 2019 年收到 159.37 万元，2020 年收到 159.00 万元，用于补贴现代中药饮片项目，该项目递延收益自 2020 年 7 月开始摊销，按 20 年分摊计入其他收益。

6) 本公司子公司广西大参林连锁药店有限公司于 2019 年收到玉林市玉州区发改局 400.00 万元项目资金补助，其中 11 月收到 100.00 万元，12 月收到 300 万元，用于中药饮片车间、仓库和现

代医药物流配送中心、综合办公大楼等配套设施建设。仓库和现代医药物流配送中心、综合办公大楼递延收益从收到当月开始按 20 年摊销计入其他收益，中药饮片车间于 2020 年 6 月完工，递延收益自 2020 年 7 月开始按 20 年摊销计入其他收益。

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	539,541,773.00	2,280,500.00		109,390,109.00	7,408,772.00	119,079,381.00	658,621,154.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）2226 号文核准，公司于 2019 年发行了 1,000.00 万张可转换公司债券，发行总额 100,000.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，累计有 9,832,680 张可转换公司债券转换为公司股份，累计转股数量 26,937,545 股，其中 2019 年转股 19,528,773 股，增加资本公积-资本溢价 698,666,828.17 元。2020 年转股 7,408,772 股，增加资本公积-资本溢价 266,276,503.93 元。上述注册资本变更业务经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕2-60 号)。

根据公司 2019 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以转增方案实施前的公司总股份 546,950,545 为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积 109,390,109.00 元向全体出资者转增股份总额 109,390,109 股，每股面值 1 元，增加实收股本 109,390,109.00 元。上述注册资本变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕2-61 号)。

根据公司 2020 年第五次临时股东大会会议决议、第三届董事会第十二次会议决议和第三届董事会第十四次会议决议，公司通过定向发行的方式向激励对象授予人民币普通股(A 股)278.05 万股，其中，首次授予 228.05 万股，预留 50 万股，每股面值 1 元。激励计划首次授予对象共 136 人，授予价格为 43.59 元/股。截至 2020 年 12 月 15 日止，其中计入实收资本(股本) 2,280,500.00 元，计入资本公积(股本溢价) 97,126,496.09 元。上述注册资本变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕2-62 号)。

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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券权益成份价值	2,871,690.00	45,710,927.72	14,050,000.00	189,970,551.33	2,871,690.00	45,710,927.72	14,050,000.00	189,970,551.33
合计	2,871,690.00	45,710,927.72	14,050,000.00	189,970,551.33	2,871,690.00	45,710,927.72	14,050,000.00	189,970,551.33

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）	1,473,905,497.12	363,403,000.02	130,890,123.32	1,706,418,373.82
其他资本公积	41,026,836.59	14,446,134.82		55,472,971.41
合计	1,514,932,333.71	377,849,134.84	130,890,123.32	1,761,891,345.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系：1) 本期发行可转换公司债券增加资本公积，详见本财务报表附注五(一)31 股本之说明；2) 本期实施限制性股票激励计划增加资本公积，详见本财务报表附注五(一)31 股本之说明。

股本溢价本期减少系：1) 本期资本公积转增股本 109,390,109.00 元；2) 本期收购子公司广州柏和药店连锁有限公司和赣州大参林连锁药店有限公司少数股东权益，以及对子公司山东东腾阿胶有限公司非同比例增资影响资本公积 21,500,014.32 元。

其他资本公积增加 14,446,134.82 元，系本期确认的股份支付费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		99,406,996.09		99,406,996.09
合计		99,406,996.09		99,406,996.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系对本期发行的限制性股票确认回购义务。

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	171,265,838.05	75,107,340.52		246,373,178.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	171,265,838.05	75,107,340.52		246,373,178.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积。

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	1,968,453,025.19	1,549,185,553.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,968,453,025.19	1,549,185,553.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,062,181,101.77	702,661,961.73
减：提取法定盈余公积	75,107,340.52	43,388,490.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	328,170,327.00	240,006,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,627,356,459.44	1,968,453,025.19

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,262,223,692.89	8,970,506,059.93	10,882,104,734.15	6,742,357,087.67
其他业务	320,641,590.10	2,929,091.95	259,060,348.03	202,538.60
合计	14,582,865,282.99	8,973,435,151.88	11,141,165,082.18	6,742,559,626.27

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	零售业务	批发业务	其他业务	合计
商品类型				
中西成药	8,839,035,152.86	239,568,580.35		9,078,603,733.21
中参药材	2,121,619,689.22	48,825,908.50		2,170,445,597.72
非药品	2,811,027,526.38	202,146,835.58	304,965,094.13	3,318,139,456.09
按经营地区分类				
华南地区	11,504,978,672.89	473,103,107.08	278,110,631.56	12,256,192,411.53
华中地区	1,087,796,879.29	9,098,794.67	13,279,734.14	1,110,175,408.10
华东地区	718,520,215.03	8,339,422.68	9,686,186.53	736,545,824.24
东北华北及西北地区	460,386,601.25		3,888,541.90	464,275,143.15
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时点转让）	13,771,682,368.46	490,541,324.43		14,262,223,692.89
服务（在某一时段内提供）			304,965,094.13	304,965,094.13
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	13,771,682,368.46	490,541,324.43	304,965,094.13	14,567,188,787.02

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	26,527,940.30	28,896,720.19
教育费附加	19,621,527.34	21,424,491.59
资源税		
房产税	5,393,836.97	4,420,580.83
土地使用税	1,071,077.90	1,014,130.48
车船使用税		
印花税	7,280,034.61	5,141,812.24
其他税种	141,279.31	206,608.96
合计	60,035,696.43	61,104,344.29

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,985,801,695.68	1,635,068,330.96
房租及物业费	878,607,052.51	734,618,791.68
长期资产摊销	256,640,357.87	228,992,287.59
促销、物料消耗费	176,839,674.49	131,304,819.60
水电费	83,143,769.56	73,552,290.54
办公费	49,943,997.76	41,165,659.71
车辆综合费用	11,538,414.81	9,712,176.01
交通及差旅费	9,348,475.05	9,595,631.09
其他	19,022,327.60	34,817,882.87
合计	3,470,885,765.33	2,898,827,870.05

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
----	-------	-------

职工薪酬	473,345,568.15	340,971,538.86
长期资产摊销	54,578,611.13	44,239,721.59
办公费	34,882,409.84	23,450,492.84
广告、促销等费用	27,668,662.05	21,307,480.13
房租及物业费	21,790,798.01	16,485,882.87
差旅交通费	17,785,672.89	17,701,213.27
股份支付费用	14,446,134.82	9,632,141.85
车辆综合费用	9,249,850.58	8,402,712.21
业务招待费	8,554,043.37	7,066,574.85
水电费	6,337,394.61	5,021,084.46
其他	33,006,163.36	25,521,718.38
合计	701,645,308.81	519,800,561.31

其他说明：
无

65、研发费用

√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
药品研发	2,844,010.64	188,768.26
软件研发	965,810.34	
无形资产摊销	890,690.77	245,717.66
合计	4,700,511.75	434,485.92

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,497,394.70	32,050,810.31
减：利息收入	-49,531,015.48	-24,858,393.53
手续费及其他	26,980,700.03	23,281,638.61
合计	-11,052,920.75	30,474,055.39

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	1,235,882.25	305,784.07	1,235,882.25
与收益相关的政府补助	56,343,017.42	17,482,907.64	55,821,618.62

助[注]			
增值税小规模纳税人 减免税金	15,772,487.25	11,720,402.58	
代扣个人所得税手续 费返还	1,296,187.48	703,148.74	1,296,187.48
合计	74,647,574.40	30,212,243.03	58,353,688.35

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表第十一节（七）第 84 点政府补助之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-692,262.71	-89,773.12
处置长期股权投资产生的投资收益	145,227.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	17,797,658.95	16,702,586.17
金融工具持有期间的投资收益		
其中：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	1,064,124.00	505,421.40
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得		-796,304.46
其他	-153,427.50	
合计	18,161,320.14	16,321,929.99

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

交易性金融资产	7,762,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,762,500.00	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款及其他应收款坏账损失	-8,524,457.20	-4,951,423.55
合计	-8,524,457.20	-4,951,423.55

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,760,057.47	-9,650,764.59
三、长期股权投资减值损失	-5,008,950.91	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-24,769,008.38	-9,650,764.59

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,531,556.16	-1,639,975.60
合计	-2,531,556.16	-1,639,975.60

其他说明：

无

74、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项	36,056.86	260,542.27	36,056.86
赔偿收入	1,448,493.60	3,007,422.39	1,448,493.60
收银长款	1,289,447.17	1,586,143.20	1,289,447.17
废旧物资变卖收入	2,205,959.03	1,857,288.93	2,205,959.03
其他	1,880,374.28	1,832,404.83	1,880,374.28
合计	6,860,330.94	8,543,801.62	6,860,330.94

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,400,092.74	3,290,696.70	4,400,092.74
非常损失	1,734,925.51	1,121,937.83	1,734,925.51
盘亏损失	29,877.22	125,543.36	29,877.22
罚款及滞纳金支出	1,552,367.35	1,784,124.97	1,552,367.35
赔偿支出	253,044.65	455,102.43	253,044.65
其他	441,836.40	524,987.15	441,836.40
合计	8,412,143.87	7,302,392.44	8,412,143.87

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	365,989,266.22	237,628,084.84
递延所得税费用	-2,598,404.22	-14,673,373.05
合计	363,390,862.00	222,954,711.79

(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	1,446,410,329.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,602,582.33
子公司适用不同税率的影响	-12,333,298.52
调整以前期间所得税的影响	4,643,735.69
非应税收入的影响	-4,981,028.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,925,969.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,539,718.15
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	12,726,869.91
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-193,773.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	1,539,523.16

所得税费用	363,390,862.00
-------	----------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	49,531,015.48	24,858,393.53
政府补助	57,933,017.42	23,076,637.19
期初承兑汇票保证金	535,976,403.33	617,029,400.05
往来款及其他	8,156,518.42	52,645,445.09
合计	651,596,954.65	717,609,875.86

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
与销售费用相关的现金支付	1,295,019,484.53	1,034,767,251.50
与管理费用相关的现金支付	159,935,454.65	125,145,927.27
与财务费用相关的现金支付	26,980,700.03	23,281,638.61
期末承兑汇票及医保保证金	461,601,127.02	535,976,403.33
往来款及其他	11,685,565.62	69,459,170.71
合计	1,955,222,331.85	1,788,630,391.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回中山可可康工程保障金		1,171,282.62
合计		1,171,282.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
支付工程保障金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回财政贴息	1,828,002.02	
合计	1,828,002.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
收购少数股东股权	23,840,000.00	45,390,640.00
发行可转换公司债券相关费用	2,401,100.00	2,358,000.00
合计	26,241,100.00	47,748,640.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,083,019,467.41	696,542,845.62
加：资产减值准备	24,769,008.38	9,650,764.59
信用减值损失	8,524,457.20	4,951,423.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,928,913.45	130,370,534.96
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,843,075.54	12,280,224.22
长期待摊费用摊销	169,031,888.53	149,794,802.43

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）	2,531,556.16	1,639,975.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,762,500.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,497,394.70	32,050,810.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,161,320.14	-16,321,929.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,598,404.22	-14,673,373.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-539,607,410.13	-65,849,684.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,047,486.92	68,520,765.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,112,501,053.40	689,181,407.33
其他	14,446,134.82	9,632,141.85
经营活动产生的现金流量净额	1,953,915,828.18	1,707,770,707.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,271,821,538.66	1,180,113,056.61
减：现金的期初余额	1,180,113,056.61	710,807,103.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,091,708,482.05	469,305,952.92

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	62,646,160.00
湛江天马大药房连锁有限公司	50,030,917.55
保定市益民医药零售连锁有限公司	16,160,514.25
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	36,975,880.93
广州祈祥医药有限公司	370,000.00
广州市久久养生大药房有限公司	420,000.00
茂名市茂南区茂中药品贸易有限公司	350,000.00
驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	19,899,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	1,144,362.59
湛江天马大药房连锁有限公司	1,920,220.86
保定市益民医药零售连锁有限公司	4,230,616.23

信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	30,641,060.44
广州市久久养生大药房有限公司	8,747.06
茂名市茂南区茂中药品贸易有限公司	135.29
驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	4,632,779.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：保定市盛世华兴医药连锁有限公司	6,151,291.51
西安欣康大药房连锁有限公司	8,324,720.00
鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	26,852,880.00
南通市江海大药房连锁有限公司	56,521,667.04
郁南正方大药房 12 家门店业务及资产	2,050,000.00
温迪门店资产及业务	2,903,500.00
阳春市八方大药房 20 家门店业务及资产	6,416,000.00
阳江市仁信医药 28 家门店业务及资产	2,580,000.00
湛江鸿中 15 家门店业务及资产	200,000.00
濮阳济世健民大药房连锁有限公司	1,746,490.00
加：尚未完成交割的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：德阳大成家人健康连锁药房有限公司	5,000,000.00
重庆万家燕健康产业集团有限公司	5,000,000.00
牡丹江天利医药连锁有限公司	5,170,000.00
微山县润康广场医药连锁有限公司	3,000,000.00
黑龙江新德柠医药供应链有限公司	560,000.00
鸡西市长寿堂创新药房连锁有限公司	3,000,000.00
南通市崇川区同济大药房连锁有限公司 11 家门店业务及资产	1,000,000.00
盐城市建湖资产收购 7 家门店业务及资产	3,000,000.00
常州市健安连锁药店有限公司	6,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	289,751,098.92

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,271,821,538.66	1,180,113,056.61
其中：库存现金	399,826.59	1,172,750.27
可随时用于支付的银行存款	3,239,870,980.37	1,156,316,678.98
可随时用于支付的其他货币资	31,550,731.70	22,623,627.36
金		
项		
可用于支付的存放中央银行款		
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	3,271,821,538.66	1,180,113,056.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	478,550,177.39	银行承兑汇票保证金及冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	478,550,177.39	/

其他说明：

银行存款中含 34,750.00 元业务需求冻结资金、1,150,000.00 元诉法冻结资金、3,609,042.24 元单用途商业预付卡管存金，其他货币资金中 473,756,385.15 元为银行承兑汇票保证金。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	1,176,130.49	0.8416	989,831.42
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

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
中西药品及中药提取技术改造项目资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
现代化制药生产基地建设补助资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
漯河产业园发展改造资金	246,966.67	其他收益	246,966.67
山东枣庄东仁阿胶项目补助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
玉林中医药健康产业管理委员会标准厂房补贴款	79,593.24	其他收益	79,593.24
玉林市发展和改革委员会乡镇扶持资金及振兴补助经费	139,322.34	其他收益	139,322.34
稳岗补贴	22,486,960.19	其他收益	22,486,960.19
以工代训、适岗职业技能培训补贴	21,167,679.41	其他收益	21,167,679.41
扶持奖励	6,670,093.00	其他收益	6,670,093.00
星级企业补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
商贸流通业创新发展专项资金	1,210,100.00	其他收益	1,210,100.00
市场开拓销量补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年度“百企争先”奖励	729,341.00	其他收益	729,341.00
防控新冠肺炎疫情口罩零售财政补贴	521,398.80	其他收益	521,398.80
2019 年江门市学部企业（第一批）认定补贴资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中山市商务发展专项资金	29,807.21	其他收益	29,807.21
其他零星补助	427,637.81	其他收益	427,637.81

财政贴息	1,828,002.02	财务费用	1,828,002.02
合计	59,406,901.69		59,406,901.69

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	2020/12/22	105,190,000.00	46.979	购买	2020/12/31	办妥财产交接手续，并实质控制被购买方		
		20,408,160.00	4.021	增资				
湛江天马大药	2020/1/14	116,500,000.00	100	购买	2020/1/1		177,886,188.87	627,531.42
	2020/2/21	8,000,000.00		增资				

房连锁有限公司							
保定市益民医药零售连锁有限公司	2020/4/20	17,630,000.00	23.896	购买	2020/8/1	49,836,697.50	2,220,851.82
	2020/8/24	40,810,000.00	27.104	增资			
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	2020/5/27	15,718,000.00	28.168	购买	2020/9/1	29,832,050.23	1,817,425.50
	2020/9/9	26,000,000.00	22.832	增资			
驻马店大参林百姓连锁	2020/8/28	22,110,000.00	41.59	购买	2020/9/1	34,509,898.37	2,191,478.52
	2020/9/22	10,204,080.00	9.41	增资			

药店有限公司							
广州祈祥医药有限公司	2020/9/30	420,000.00	100	购买	2020/9/30		-61,103.88
		500,000.00		增资			
广州市久久养生大药房有限公司	2020/8/25	500,000.00	100	购买	2020/9/1	23,719,414.98	387,787.65
茂名市茂南区茂中药品贸易有限公司	2020/10/19	350,000.00	100	购买	2020/10/1	115,976.92	-541,365.14

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	湛江天马大药房连锁有限公司	保定市益民医药零售连锁有限公司	信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	广州祈祥医药有限公司	广州市久久养生大药房有限公司	茂名市茂南区茂中药品贸易有限公司
--现金	125,598,160.00	124,500,000.00	58,440,000.00	41,457,422.84	32,314,080.00	920,000.00	500,000.00	350,000.00
--非现金资产的公允价值								
--发行或承担的债务的公允价值								
--发行的权益性证券的公允价值								
--或有对价的公允价值								
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值								
--其他								
合并成本合计	125,598,160.00	124,500,000.00	58,440,000.00	41,457,422.84	32,314,080.00	920,000.00	500,000.00	350,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,245,035.49	-37,440,839.74	25,878,174.84	17,147,827.74	7,423,391.81	500,000.00	2,836.21	66,249.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	112,353,124.51	161,940,839.74	32,561,825.16	24,309,595.10	24,890,688.19	420,000.00	497,163.79	283,750.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉是由于合并成本大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形成。

其他说明：

业绩承诺条款：

根据公司与河南泓旭医药技术咨询中心(有限合伙)、河南盛康企业营销策划中心(有限合伙)、河南佐今明大药房健康管理股份有限公司、牛成群、杨啸签订的股权收购《补充协议》，各方同意设置 2 年对赌期，河南佐今明大药房健康管理股份有限公司 105 间目标门店 2021 年含税销售额不得低于 26,988.00 万元，含税毛利额不得低于 7,060.00 万元；2022 年含税销售额不得低于 29,687.00 万元，含税毛利额不得低于 7,766.00 万元；两年合计含税销售额不得低于 56,675.00 万元，含税毛利额不得低于 14,826.00 万元；对赌期间新开设门店目标数量不得少于 30 家；电商业务板块 2021 年含税销售额不得低于 916.00 万元，含税毛利额不得低于 240.00 万元；2022 年含税销售额不得低于 1,007.00 万元，含税毛利额不得低于 264.00 万元；两年合计含税销售额不得低于 1,923.00 万元，含税毛利额不得低于 504.00 万元。各方同意本公司有权根据河南佐今明公司对赌期内含税销售额及毛利额完成情况对股权整体作价进行调整。

根据公司与胡中涛、信阳大参林百姓福医药连锁有限公司、柴国峰签订的股权收购《补充协议》，

各方同意设置 2 年对赌期，信阳大参林百姓福医药连锁有限公司 2020 年含税销售额不低于 10,230.00 万元，含税毛利额不低于 3,437.28 万元，2021 年含税销售额不低于 11,253.00 万元，含税毛利额不低于 3,781.008 万元，两年合计含税销售额不低于 21,483.00 万元，含税毛利额不低于 7,218.288 万元，对赌期间新开设门店目标数量不低于 17 家。各方同意本公司有权根据信阳百姓福公司对赌期内含税销售额及毛利额完成情况对股权整体作价进行调整。

根据河南大参林连锁药店有限公司与苏娜、驻马店大参林百姓连锁药店有限公司签订的股权收购《补充协议》，各方同意设置 2 年对赌期，驻马店大参林百姓连锁药店有限公司 2021 年含税销售额不低于 11,884.00 万元，含税毛利额不低于 3,065.00 万元，2022 年含税销售额不低于 13,072.00 万元，含税毛利额不低于 3,371.00 万元；两年合计含税销售额不低于 24,956.00 万元，含税毛利额不低于 6,436.00 万元，对赌期间新开设门店目标数量不低于 12 家。各方同意本公司有权根据驻马店百姓公司对赌期内含税销售额及毛利额完成情况对股权整体作价进行调整。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	湛江天马大药房连锁有限公司	保定市益民医药零售连锁有限公司	信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	其他
--	--------------------	---------------	-----------------	------------------	------------------	----

	购买	购买	购买	购买	购买	购买	购买	购买	购买	购买	购	购
资产：	92,840,253.20	92,840,253.20	44,216,220.34	44,216,220.34	76,648,995.86	76,648,995.86	54,105,124.51	54,105,124.51	30,498,102.06	30,498,102.06	574,996.46	574,996.46
货币资金	13,125,820.55	13,125,820.55	1,920,220.86	1,920,220.86	4,301,678.91	4,301,678.91	30,743,797.93	30,743,797.93	4,632,779.89	4,632,779.89	8,882.35	8,882.35
应收款项	23,951,686.98	23,951,686.98	18,400,569.07	18,400,569.07	56,178,416.98	56,178,416.98	4,766,251.83	4,766,251.83	11,084,480.36	11,084,480.36	500,000.00	500,000.00
预付款项	3,138,292.87	3,138,292.87	502,696.06	502,696.06	186,941.37	186,941.37	14,512.48	14,512.48				
存货	41,634,517.58	41,634,517.58	21,018,194.39	21,018,194.39	11,720,534.17	11,720,534.17	16,233,717.83	16,233,717.83	14,469,826.09	14,469,826.09	66,114.11	66,114.11
其他流动资产	4,904,110.66	4,904,110.66	2,200,803.50	2,200,803.50	2,655,002.00	2,655,002.00	198,983.81	198,983.81				
其他非流动金融资产	576,000.00	576,000.00										
固定资产	679,311.64	679,311.64	151,980.37	151,980.37	1,152,972.98	1,152,972.98	1,008,331.89	1,008,331.89				
无形资产	4,559,470.17	4,559,470.17										
长期待摊费用	5,648.07	5,648.07			258,981.00	258,981.00	79,844.65	79,844.65	299,444.00	299,444.00		
	265,3	265,3	21,75	21,75	194,4	194,4	59,68	59,68	11,57	11,57		

递延所得税资产	94.68	94.68	6.09	6.09	68.45	68.45	4.09	4.09	1.72	1.72		
其他非流动资产							1,000,000.00	1,000,000.00				
负债：	66,869,595.38	66,869,595.38	81,657,060.08	81,657,060.08	25,907,476.56	25,907,476.56	20,481,932.87	20,481,932.87	15,942,431.85	15,942,431.85	5,910.85	5,910.85
借款	13,000,000.00	13,000,000.00	13,130,000.00	13,130,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00						
应付票据	11,800,000.00	11,800,000.00										
应付款项	19,090,259.22	19,090,259.22	44,045,331.41	44,045,331.41	11,550,575.18	11,550,575.18	17,018,279.01	17,018,279.01	15,063,173.05	15,063,173.05		
预收款项	1,092,925.93	1,092,925.93			173,760.78	173,760.78			116,020.43	116,020.43		
应付职工薪酬	3,238,387.00	3,238,387.00	2,520,676.60	2,520,676.60	1,162,115.00	1,162,115.00	656,417.22	656,417.22	499,993.00	499,993.00		
应交税费	1,389,375.90	1,389,375.90	553,891.63	553,891.63	746,327.02	746,327.02	833,069.36	833,069.36	40,356.43	40,356.43	5,910.85	5,910.85
其他应付款	16,216,980.60	16,216,980.60	21,407,160.44	21,407,160.44	8,274,698.58	8,274,698.58	1,974,167.28	1,974,167.28	222,888.94	222,888.94		
一	1,041	1,041										

年内到期的非流动负债	,666.73	,666.73										
递延所得税负债												
净资产	25,970,657.82	25,970,657.82	-37,440,839.74	-37,440,839.74	50,741,519.30	50,741,519.30	33,623,191.64	33,623,191.64	14,555,670.21	14,555,670.21	569,085.61	569,085.61
减：少数股东权益	12,725,622.33	12,725,622.33			24,863,344.46	24,863,344.46	16,475,363.90	16,475,363.90	7,132,278.40	7,132,278.40		
取得的净资产	13,245,035.49	13,245,035.49	-37,440,839.74	-37,440,839.74	25,878,174.84	25,878,174.84	17,147,827.74	17,147,827.74	7,423,391.81	7,423,391.81	569,085.61	569,085.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司本期收购上述股权，未聘请评估机构进行评估，因其长期资产主要为门店用的电子设备、货架和装修等低价值资产，因此，购买日公允价值即为购买日的账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

（1）. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
江西大参林医药科技有限公司	投资新设	2020-2-4	15,000,000.00	100.00%
清远大参林云山诗意诊所有限公司	投资新设	2020-7-15	200,000.00	100.00%
佛山市顺德区大参林诊所有限公司	投资新设	2020-8-25	1,000,000.00	100.00%
珠海大参林内科诊所有限公司	投资新设	2020-8-31		100.00%
中山市朗晴假日大参林内科诊所有限公司	投资新设	2020-8-7		100.00%
江门新会区悦洋大参林诊所有限公司	投资新设	2020-6-18	1,000,000.00	100.00%
广州市番禺区大参林光明南诊所有限公司	投资新设	2020-8-10	1,000,000.00	100.00%
南通市大参林医药有限公司	投资新设	2020-3-26		51.00%
南通市大参林医疗器械有限公司	投资新设	2020-3-20		51.00%
广西可可康医疗器械有限公司	投资新设	2020-2-20	1,300,000.00	100.00%

（2）. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
佛山紫云轩药业有限公司	注销	2020/12/28	-816,692.42	-2,928.94

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	
广州紫云轩药业有限公司	广东广州	广东广州	参茸及中药饮片加工生产	100		投资设立
广东紫云轩中药科技有限公司	广东茂名	广东茂名	参茸及中药饮片加工生产	100		投资设立
茂名大参林连锁药店有限公司	广东茂名	广东茂名	药品零售连锁	100		同一控制下合并
佛山市顺德区大参林药业有限公司	广东顺德	广东顺德	药品零售连锁	100		投资设立
江门大参林药店有限公司	广东江门	广东江门	药品零售连锁	100		投资设立
佛山大参林连锁药店有限公司	广东佛山	广东佛山	药品零售连锁	100		同一控制下合并
湛江大参林连锁药店有限公司	广东湛江	广东湛江	药品零售连锁	100		同一控制下合并
广西大参林连锁药店有限公司	广西玉林	广西玉林	药品零售连锁	100		投资设立
梧州市大参林连锁药店有限公司	广西梧州	广西梧州	药品零售连锁	100		投资设立
中山可可康制药有限公司	广东中山	广东中山	药品加工生产	100		投资设立
山东东滕阿胶有限公司	山东枣庄	山东枣庄	食品药品生产及销售	60		投资设立
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	河南许昌	河南许昌	药品零售连锁	51		非同一控制下合并
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	河北保定	河北保定	药品零售连锁	65		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	49.00%	1,614,511.19		11,730,327.55
山东东滕阿胶有限公司	40.00%	553,105.87		33,194,384.10
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	35.00%	-4,693,216.28		-2,715,766.55

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
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	39,153,577.31	7,360,183.68	46,513,760.99	22,574,317.01		22,574,317.01	39,919,193.01	8,511,401.61	48,430,594.62	27,786,071.44		27,786,071.44
山东东滕阿胶有限公司	81,786,501.58	120,331,997.95	202,118,499.53	112,832,539.29	6,300,000.00	119,132,539.29	5,128,003.21	106,200,595.51	111,328,598.72	53,070,532.04	7,000,000.00	60,070,532.04
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	51,877,270.54	16,680,147.02	68,557,417.56	76,316,750.57		76,316,750.57	68,388,180.66	20,247,814.91	88,635,995.57	82,092,238.87		82,092,238.87

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
许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	119,178,759.11	3,294,920.80	3,294,920.80	1,256,150.64	116,181,202.24	1,616,779.09	1,616,779.09	14,632,234.86
山东东滕阿胶有限公司	52,344,847.52	1,727,893.56	1,727,893.56	-30,923,596.15		-4,247,442.66	-4,247,442.66	-4,730,829.59
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	171,654,931.32	-13,409,189.36	-13,409,189.36	4,360,413.48	124,008,821.60	-9,693,166.00	-9,693,166.00	-6,857,217.48

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
赣州大参林连锁药店有限公司	2020年3月	76%	88.62%
山东东滕阿胶有限公司	2020年3月	51%	60%
广州柏和药店连锁有限公司	2020年9月	51%	61%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	赣州大参林连锁药店有限公司	山东东滕阿胶有限公司	广州柏和药店连锁有限公司
购买成本/处置对价	11,840,000.00	23,400,000.00	12,000,000.00
--现金	11,840,000.00	23,400,000.00	12,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	11,840,000.00	23,400,000.00	12,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,071,086.64	22,475,174.45	2,193,724.59

差额	10,768,913.36	924,825.55	9,806,275.41
其中：调整资本公积	10,768,913.36	924,825.55	9,806,275.41
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江好簿网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	网络开发		42	权益法核算
正向(广州)教育科技有限公司	广东广州	广东广州	投资、教育咨询	40		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江好簿网络科技有限公司	正向(广州)教育科技有限公司	浙江好簿网络科技有限公司	正向(广州)教育科技有限公司
流动资产	186,019.70	245,303.87	144,493.06	1,914,834.72
非流动资产	24,660.04	652,784.89	39,932.29	602,784.89
资产合计	210,679.74	898,088.76	184,425.35	2,517,619.61
流动负债	1,128,969.71	5,159,595.34	1,092,720.54	5,048,469.41
非流动负债				
负债合计	1,128,969.71	5,159,595.34	1,092,720.54	5,048,469.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-918,289.97	-4,261,506.58	-908,295.19	-2,530,849.80
按持股比例计算的净资产份额	-385,681.79	-1,704,602.63	-381,483.98	-1,012,339.92

调整事项	385,681.79	2,024,691.96	5,390,434.89	2,024,691.96
--商誉	5,387,353.36	2,024,691.96	5,387,353.36	2,024,691.96
--内部交易未实现利润				
--其他	-5,001,671.57		3,081.53	
对联营企业权益投资的账面价值		320,089.33	5,008,950.91	1,012,352.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	53,185.79	164,640.93	4,188,021.28	59,645.43
净利润	-9,994.78	-1,730,656.78	2,158,515.19	-2,469,519.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-9,994.78	-1,730,656.78	2,158,515.19	-2,469,519.91
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建

立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4 及五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.69% (2019 年 12 月 31 日：16.13%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	191,900,989.88	192,838,596.13	192,838,596.13		
应付票据	2,564,268,186.76	2,564,268,186.76	2,564,268,186.76		
应付账款	1,650,558,972.93	1,650,558,972.93	1,650,558,972.93		
其他应付款	441,180,743.72	441,180,743.72	441,180,743.72		
应付债券	1,207,283,379.10	1,505,457,500.00	4,917,500.00	24,587,500.00	1,475,952,500.00
小 计	6,055,192,272.39	6,354,303,999.54	4,853,763,999.54	24,587,500.00	1,475,952,500.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	84,949,049.57	87,832,037.01	70,465,190.03	11,876,121.41	5,490,725.57
应付票据	1,887,699,730.45	1,887,699,730.45	1,887,699,730.45		
应付账款	1,311,919,778.31	1,311,919,778.31	1,311,919,778.31		
其他应付款	295,924,052.19	295,924,052.19	295,924,052.19		
应付债券	244,337,640.77	300,163,397.25	1,507,637.25	6,533,094.75	292,122,665.25
小 计	3,824,830,251.29	3,883,538,995.21	3,567,516,388.23	18,409,216.16	297,613,390.82

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币190,759,042.18元(2019年12月31日：人民币82,846,160.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产情况详见本财务报告第十一节（七）第 82 点外币货币性项目之说明。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			839,958,808.22	839,958,808.22

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			188,429,000.00	188,429,000.00
(3) 衍生金融资产			651,529,808.22	651,529,808.22
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			839,958,808.22	839,958,808.22
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

因公司权益工具投资的被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

公司将购买的保本浮动收益理财产品作为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，以预期现金流模型计量，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益市场价值确定其公允价值。

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

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

本公司的子公司情况详见本财务报告附注八、九之说明。

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

本公司的子公司情况详见本财务报告附注八、九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东天宸医药有限公司 [注 1]	联营企业
广东金康药房连锁有限公司 [注 2]	联营企业
浙江好簿网络有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

(1) 本期本公司已转让广东天宸医药有限公司 40% 股权，广东天宸医药有限公司于 2020 年 4 月 7 日完成工商变更登记，不再为本公司关联方。

(2) 2020 年 1 月，本公司与郑浩涛、郑浩东签订《股权转让协议》，约定以 1,865.00 万元，收购郑浩涛、郑浩东分别持有的广东金康药房连锁有限公司 7.28%、4.72% 股权，另以 1,088.00 万元对该公司进行增资，获得 7% 的股权。于 2020 年 2 月完成增资及股权转让完成，占股比例为 19%，广东金康药房连锁有限公司于 2020 年 2 月成为公司的联营企业。本期关联交易仅统计 2020 年 2-12 月交易额。

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
大参林投资集团有限公司	控股自然人之一柯康保控制的企业
广东华韩药业有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员对外投资的企业
广东华韩庄医药有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员对外投资的企业
广东紫云轩农业发展有限公司	股东的子公司
茂名市鼎盛投资有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员对外投资的企业

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
广东华韩药业有限公司	购买商品	41,564,281.60	35,735,291.56
广东华韩庄医药有限公司	购买商品	2,517,035.58	
广东天宸医药有限公司	购买商品	17,703,923.08	17,047,482.28
广东金康药房连锁有限公司	购买商品	221,298.50	
合计		62,006,538.76	52,782,773.84

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东天宸医药有限公司	销售药品		313,907.02
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	销售药品	4,857,776.59	
保定市益民医药零售连锁有限公司	销售药品	13,351.60	
浙江好簿网络有限公司	提供服务	49,350.63	
广东金康药房连锁有限公司	销售药品	12,451,588.46	
合 计		17,372,067.28	313,907.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(1) 本公司与广东天宸医药有限公司交易金额为 2020 年度全年交易额

(2) 信阳大参林百姓福医药连锁有限公司 2020 年 6-8 月为本公司关联方，2020 年 9 月成为本公司子公司。本期关联交易仅统计 2020 年 6-8 月交易额

(3) 保定市益民医药零售连锁有限公司 2020 年 5-7 月为本公司关联方，2020 年 8 月成为本公司子公司。本期关联交易仅统计 2020 年 5-7 月交易额

(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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大参林投资集团有限公司	办公楼	50,285.76	50,285.76
合 计		50,285.76	50,285.76

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大参林投资集团有限公司	办公楼	4,515,210.48	4,515,210.48
大参林投资集团有限公司	仓库	7,376,952.00	7,376,952.00
茂名市鼎盛投资有限公司	商铺、仓库	2,127,600.00	2,127,600.00

广东紫云轩农业发展有限公司	厂房	322,980.00	322,980.00
合计		14,342,742.48	14,342,742.48

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯康保、柯云峰、柯金龙	159,789,625.68	2019/4/10	2021/4/9	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	324,380,497.82	2019/4/25	2021/6/30	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	98,556,093.49	2020/9/30	2021/6/23	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	177,759,042.18	2020/2/28	2021/4/7	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	29,435,060.04	2020/5/18	2021/6/10	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	199,535,981.71	2020/7/27	2021/6/7	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	505,665,368.72	2020/9/3	2021/6/23	否
柯康保、柯云峰、柯金龙	229,741,304.28	2020/11/25	2021/6/30	否
合计	1,724,862,973.92			

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,364.80	1,330.70

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	广东金康药房连锁有限公司	4,547,909.17	227,395.46		
小计		4,547,909.17	227,395.46		
预付款项					
	广东华韩庄医药有限公司	5,410,220.41			
小计		5,410,220.41			
其他应收款					
	广东天宸医药有限公司	116,986.30	11,698.63	2,116,986.30	206,698.64
小计		116,986.30	11,698.63	2,116,986.30	206,698.64

(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
应付票据			
	广东华韩药业有限公司		554,346.23
小计			554,346.23
应付账款			
	广东华韩药业有限公司	21,416,337.84	12,165,294.60
	广东天宸医药有限公司	5,348,755.35	4,439,763.49
	广东华韩庄医药有限公司	93,931.14	
小计		26,859,024.33	16,605,058.09

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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,280,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的行权价格为 43.59 元, 合同剩余期限为 35 个月

其他说明

（一）2015 年股份支付

公司实际控制人柯云峰、柯康保、柯金龙通过向骨干员工转让其在广州拓宏投资有限合伙企业(有限合伙)(以下简称广州拓宏投资)、广州鼎业投资有限合伙企业(有限合伙)(以下简称广州鼎业投资)、广州联耘投资有限合伙企业(有限合伙)(以下简称广州联耘投资)、广州智威投资有限合伙企业(有限合伙)(以下简称广州智威投资)中所拥有的财产份额的方式,对骨干员工实施股权激励。2015 年 11 月,公司实际控制人柯云峰、柯康保、柯金龙将其持有的广州拓宏投资 2,077,779.00 元财产份额、广州鼎业投资 1,722,217.00 元财产份额、广州联耘投资 1,399,993.00 元财产份额、广州智威投资 511,107.00 元财产份额转让给柯国强、谭群飞等 155 名骨干员工,转让价格为 1 元/财产份额。柯国强、谭群飞等 155 名骨干员工通过该次股权转让,共计取得公司股份数量为 5,140,000 股,支付的股权转让款为 5,711,096.00 元。2015 年 8 月 18 日,天津鼎晖嘉尚股权投资合伙企业(有限合伙)受让公司股份的价格为每股 16.67 元,差额 79,972,704.00 元为股份支付费用。根据柯国强、谭群飞等 155 名骨干员工签订的《承诺书》,柯国强、谭群飞等 155 名骨干员工承诺自承诺书签字之日起,继续为公司提供服务的期限不少于 8 年,因此上述股份支付费用按照 8 年进行摊销。2020 按照总额摊销 12 个月,计入当期损益的股份支付费用金额为 9,632,141.85 元。截至 2020 年 12 月 31 日,以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 50,658,978.44 元。

（二）2020 年员工限制性股票激励计划

1) 履行的程序

根据公司 2020 年第五次临时股东大会会议决议、第三届董事会第十二次会议决议和第三届董事会第十四次会议决议,公司通过定向发行的方式向激励对象授予人民币普通股(A 股)278.05 万股,其中,首次授予 228.05 万股,预留 50 万股,每股面值 1 元。激励计划首次授予对象共 136 人,授予价格为 43.59 元/股。

2) 限售期安排

① 首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

限售期安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一次解除限售	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予的限制性股票第二次解除限售	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予的限制性股票第三次解除限售	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

② 本激励计划中,若预留部分在 2020 年度授出,则预留部分解除限售期与首次授予一致;若预留部分在 2021 年度授出,则预留部分各期解除限售时间安排如下表所示:

限售期安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自预留授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

3) 解锁条件

在满足激励对象的年度绩效考核成绩达标外,还需要达到公司层面业绩考核要求,具体如下:

解除限售期	业绩考核指标
首次授予的限制性股票第一次解除限售	以 2019 年营业收入为基数, 2020 年营业收入增长率不低于 25%
首次授予的限制性股票第二次解除限售	以 2019 年营业收入为基数, 2021 年营业收入增长率不低于 50%
首次授予的限制性股票第三次解除限售	以 2019 年营业收入为基数, 2022 年营业收入增长率不低于 75%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,472,971.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,446,134.82

其他说明

无

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的正在或准备履行的并购协议:

- 2019 年 9 月, 公司与王利群、王勤签订《合作协议》, 约定由王利群、王勤出资成立一

家医药连锁公司(以下简称新公司),并将其名下的 5 家门店资产和业务整合注入新公司。在业务及资产注入后,公司收购新公司股权。2021 年 2 月完成整合,公司与新公司(黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司)签订《增资扩股协议》以 9,461.00 万元获得新公司 51%,该项目于 2021 年 3 月完成交割,交割时门店数量为 13 家。

2. 2021 年 2 月 6 日,本公司与德阳大成公司股东青神星辰商务服务合伙企业(普通合伙)签订股权转让协议,拟以 3,153.00 万元受让其持有 51%德阳大成公司股权,截至 2020 年 12 月 31 日已预付 500.00 万元意向金。截至本财务报表批准报出日,该项目正在进行中。

3. 2021 年 1 月 22 日,本公司与万家燕公司股东重庆万家燕医院有限公司签订《股权转让协议》,约定以 3,408.00 万元受让其持有万家燕公司 19%的股权,截至 2020 年 12 月 31 日本公司已预付 500.00 万元意向金。截至本财务报表批准报出日,该项目正在进行中。

4. 2020 年 12 月 19 日,本公司与微山县润康广场医药连锁有限公司(以下简称微山润康公司)股东乐平市康达企业管理中心(有限合伙)签订《合作备忘录》,拟收购其持有微山润康公司 51%股权。2021 年 2 月 2 日,本公司与微山润康公司股东乐平市康达企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》,约定以 3,731.00 万元收购其持有微山润康公司 51%股权,截至 2020 年 12 月 31 日本公司已预付 300.00 万元意向金。截至本财务报表批准报出日,该项目正在进行中。

5. 2020 年 11 月 13 日,本公司与新德柠公司股东宋海辉、董俊跃签订《股权转让协议》,约定以 280.00 万元获取新德柠公司 100%股权,截至 2020 年 12 月 31 日已支付 56.00 万元转让款。该项目于 2021 年 3 月交割。

6. 2020 年 12 月 26 日,本公司与长寿堂公司股东孙伟、张晖签订《股权转让协议》,约定以 3,829.00 万元受让长寿堂公司 100%股权,截至 2020 年 12 月 31 日已支付收购款 300.00 万元。该项目于 2021 年 2 月交割。

7. 2020 年 11 月 24 日,本公司及子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司与牡丹江天利医药连锁有限公司(以下简称天利医药公司)股东栾斌、谭东伟签订《增资扩股协议》,约定本公司对天利医药公司增资 2,585.00 万元,增资完成后本公司及子公司鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司持有天利医药公司 19%股权,截至 2020 年 12 月 31 日已支付增资款 517.00 万元。截至本财务报表批准报出日,该项目正在进行中。

8. 2020 年 7 月,本公司子公司信阳大参林百姓福医药连锁有限公司与李文平、张为国签订《合作协议》,约定由李文平、张为国组建新公司,并将其名下原淮滨县康民堂药品零售连锁有限责任公司 10 家门店资产和业务整合注入新公司,信阳大参林百姓福医药连锁有限公司以 1,342.25 万元收购新公司 51%股权,截至 2020 年 12 月 31 日已支付股权转让款 100.00 万元。截至本财务报表批准报出日,现在已经完成新设公司并签署《股权转让协议》,该项目正在进行中。

9. 2020 年 12 月 30 日,本公司子公司南通市江海大药房连锁有限公司与石华英、薛洁、盛国英、居晓霞、许建刚、常州市健安大药房有限公司签订《合作协议书》,约定以 1798 万收购其持有常州市健安连锁药店有限公司 59.2%股权,同时增资 500 万元获得该公司 5.8%的股权,待收

购及增资后公司合计持有该公司 65%股权，截至 2020 年 12 月 31 日已预付 600.00 万元意向金。截至本财务报表批准报出日，该项目正在进行中。

10. 2021 年 1 月 20 日，本公司子公司南通市江海大药房连锁有限公司与南通市崇川区同济大药房连锁有限公司签订《资产收购协议》，约定以 780.00 万元收购转让方 11 家门店，截至 2020 年 12 月 31 日已预付 100.00 万元转让款。截至本财务报表批准报出日，该项目正在进行中。

11. 2020 年 11 月 15 日，本公司子公司南通市江海大药房连锁有限公司与建湖县时代大药房有限公司、建湖县时代盛世大药房有限公司、建湖县时代健宁大药房有限公司、建湖县时代文汇大药房有限公司、建湖县时代平民大药房有限公司、建湖县时代爱信大药房有限公司、建湖县时代兴建大药房有限公司签订《资产收购合同》，约定以 1,500.00 万收购上述 7 家门店相关资产和业务，截至 2020 年 12 月 31 日已预付 300.00 万元转让款。该资产收购项目 2021 年 1 月完成交割。

12. 2020 年 12 月，南通市江海大药房连锁有限公司与乐平市展顺企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 4,296.00 万收购其持有的泰州市国泰大药房连锁有限公司 65%股权，涉及门店 39 家，该项目于 2021 年 3 月交割。

13. 2020 年 12 月，公司及保定市益民医药零售连锁有限公司与乐平市天睿企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 2,330.80 万收购其持有的河北益友医药连锁有限公司 56%股权(公司占 51%，保定益民占 5%股权)，涉及门店 26 家，截至本财务报表批准报出日，该项目正在进行中。

14. 2020 年 12 月，公司及保定市益民医药零售连锁有限公司与乐平市利宏企业管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》，约定以 711.00 万收购其持有的保定市旭康医药有限公司 56%股权(公司占 51%，保定益民占 5%股权)，涉及门店 15 家，截至本财务报表批准报出日，该项目正在进行中。

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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	526,896,923.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	526,896,923.20

根据公司第三届董事会第五次会议审议通过的2020度利润分配预案, 母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积金 75,107,340.52 元。公司拟以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 8.00 元(含税), 每股现金分红金额不变, 现金分红总额将根据实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司实际登记股数确定, 具体的分配金额总额将在利润分配实施公告中披露, 预计派发现金红利 526,896,923.20 (含税), 剩余未分配利润结转至以后年度; 同时, 拟向全体参与利润分配的股东以资本公积金每 10 股转增 2 股, 预计转增 131,724,230 股。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	华南地区	华中地区	华东地区	东北华北及西北地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,799,762.63	184,646.29	97,237.46	46,038.66	701,462.67	1,426,222.37
主营业务成本	1,337,085.97	151,957.30	71,061.81	33,048.93	696,103.40	897,050.61
资产总额	1,595,080.07	114,412.26	93,226.63	25,782.24	595,308.60	1,233,192.60
负债总额	1,008,619.31	80,133.15	76,119.86	17,098.34	506,068.05	675,902.61

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	829,836,470.55
1 至 2 年	19,108.58
2 至 3 年	973,579.92
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	830,829,159.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	5,970,719.83	0.72	5,970,719.83	100						
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	824,858,439.22	99.28	902,742.65	0.11	823,955,696.57	1,011,823,184.40	100	2,368,412.05	0.23	1,009,454,772.35
其中：										
合计	830,829,159.05	100	6,873,462.48	0.83	823,955,696.57	1,011,823,184.40	100	2,368,412.05	0.23	1,009,454,772.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中经汇通电子商务有限公司	2,168,221.09	2,168,221.09	100	已起诉并胜诉，但预计收回存在困难
江西华尔康药业有限公司	3,802,498.74	3,802,498.74	100	预计款项收回存在困难
合计	5,970,719.83	5,970,719.83	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	15,115,004.63	902,742.65	5.97
合并范围内关联方往来组合	809,743,434.59		
合计	824,858,439.22	902,742.65	0.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		5,970,719.83				5,970,719.83
按组合计提坏账准备	2,368,412.05	-1,465,669.40				902,742.65
合计	2,368,412.05	4,505,050.43				6,873,462.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广西大参林药业有限公司	118,333,138.76	14.24	
河南大参林医药物流有限公司	102,811,968.35	12.37	

梧州市大参林连锁药店有限公司	89,515,981.39	10.77	
广西大参林连锁药店有限公司	73,175,833.57	8.81	
江西大参林药业有限公司	46,673,077.03	5.62	
小 计	430,509,999.10	51.81	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,950,668,982.83	1,062,271,622.67
合计	1,950,668,982.83	1,062,271,622.67

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(4). 应收股利**

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,097,117,077.18
1 至 2 年	157,064,284.34
2 至 3 年	426,767,039.64
3 年以上	
3 至 4 年	78,936,506.32
4 至 5 年	59,937,321.77
5 年以上	136,656,073.49
合计	1,956,478,302.74

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,898,448,178.98	1,012,916,283.15
门店备用金	2,738,333.50	2,717,876.00
除门店备用金之外的其他各类备用金及押金	35,818,471.57	35,471,700.81
员工往来款	4,632,068.79	5,228,757.94
保证金	3,000,000.00	
其他	11,841,249.90	11,416,296.51
合计	1,956,478,302.74	1,067,750,914.41

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,576,417.30	44,823.43	2,858,051.01	5,479,291.74
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-42,638.68	42,638.68		
--转入第三阶段		-100,017.72	100,017.72	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	158,577.48	97,832.97	100,017.72	356,428.17
本期转回				
本期转销				
本期核销	26,400.00			26,400.00
其他变动				
2020年12月31日余额	2,665,956.10	85,277.36	3,058,086.45	5,809,319.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,858,051.01					2,858,051.01
按组合计提坏账准备	2,621,240.73	356,428.17		26,400.00		2,951,268.90
合计	5,479,291.74	356,428.17		26,400.00		5,809,319.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	26,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山可可康制药有限公司	内部往来款	347,629,637.29	1年以内 39,916,740.00元； 1-2年 27,517,968.43元；2-3年 280,194,928.86元	17.77	
广西南宁市大参林药业有限公司	内部往来款	260,680,000.00	1年以内 256,680,000.00元； 1-2年 4,000,000.00元	13.32	
广东大参林医药科技有限公司	内部往来款	186,897,400.00	1年以内 185,097,400.00元； 1-2年 1,800,000.00元	9.55	
江西大参林医药科技有限公司	内部往来款	128,140,094.33	1年以内	6.55	
广东瑞健信息科技有限公司	内部往来款	121,729,581.12	1年以内	6.22	
合计	/	1,045,076,712.74	/	53.41	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,653,780,478.88		1,653,780,478.88	1,222,928,269.00		1,222,928,269.00
对联营、合营企业投资	320,089.33		320,089.33	1,012,352.04		1,012,352.04

合计	1,654,100, 568.21		1,654,100, 568.21	1,223,940, 621.04		1,223,940, 621.04
----	----------------------	--	----------------------	----------------------	--	----------------------

(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
河南佐今明大药房健康管理股份有限公司		125,598,16 0.00		125,598,16 0.00		
湛江天马大药房连锁有限公司		124,500,00 0.00		124,500,00 0.00		
保定市益民医药零售连锁有限公司		58,440,000 .00		58,440,000 .00		
信阳大参林百姓福医药连锁有限公司		41,457,422 .84		41,457,422 .84		
江西大参林医药科技有限公司		15,000,000 .00		15,000,000 .00		
广东瑞健信息科技有限公司		10,000,000 .00		10,000,000 .00		
广州祈祥医药有限公司		920,000.00		920,000.00		
广州市久久养生大药房有限公司		500,000.00		500,000.00		
保定市盛世华兴医药连锁有限公司	105,405,00 0.00			105,405,00 0.00		
西安欣康大药房连锁有限公司	54,506,155 .00			54,506,155 .00		
鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	44,754,800 .00			44,754,800 .00		
广州柏和药店连锁有限公司	43,397,798 .00	12,000,000 .00		55,397,798 .00		
广东康益百医药有限公司	4,800,000. 00			4,800,000. 00		
南通市江海大药房连锁有限公司	127,466,40 0.00	10,408,160 .00	7,211,532.9 6	130,663,02 7.04		
江西大参林众康连锁药店有限公司	101,820,00 0.00			101,820,00 0.00		
赣州大参林连锁药店有限公司	66,408,203 .00	11,840,000. 00		78,248,203 .00		
广东大参林医药科技有限公司	30,000,000 .00			30,000,000 .00		

大参林医疗健康 (海南)有限公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00		
广西大参林药业 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00		
广西紫云轩中药 科技有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
汕头市大参林连 锁药店有限公司	12,000,000 .00			12,000,000 .00		
广州汇元医药科 技有限公司	11,000,000. 00	5,000,000. 00		16,000,000 .00		
山东东滕阿胶有 限公司	30,580,000 .00	23,400,000 .00		53,980,000 .00		
广州大参林药业 有限公司	4,246,000. 00			4,246,000. 00		
韶关市大参林药 店有限公司	6,100,000. 00			6,100,000. 00		
清远大参林连锁 药店有限公司	300,000.00			300,000.00		
河源大参林药店 有限公司	3,100,000. 00			3,100,000. 00		
梅州大参林药店 有限公司	2,600,000. 00			2,600,000. 00		
潮州市大参林药 店有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
揭阳市大参林药 店有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
汕尾大参林药店 有限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00		
惠州市大参林药 店有限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00		
深圳市大参林药 业连锁有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
东莞市大参林连 锁药店有限公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00		
佛山大参林连锁 药店有限公司	5,100,000. 00			5,100,000. 00		
佛山市顺德区大 参林药业有限公司	34,568,297 .00			34,568,297 .00		
中山市大参林连 锁药业有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
江门大参林药店 有限公司	25,461,182 .00			25,461,182 .00		
肇庆大参林药店 有限公司	300,000.00			300,000.00		
云浮市大参林药 店有限公司	600,000.00			600,000.00		
阳江大参林连锁 药店有限公司	300,000.00			300,000.00		

茂名大参林连锁 药店有限公司	23,980,000 .00			23,980,000 .00		
湛江大参林连锁 药店有限公司	6,000,000. 00			6,000,000. 00		
广东大参林柏康 连锁药店有限公 司	15,000,000 .00			15,000,000 .00		
温州大参林连锁 药店有限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00		
福州大参林贸易 有限公司	3,100,000. 00			3,100,000. 00		
河南大参林连锁 药店有限公司	50,000,000 .00			50,000,000 .00		
漯河市大参林医 药有限公司	39,065,034 .00			39,065,034 .00		
广西大参林连锁 药店有限公司	20,000,000 .00			20,000,000 .00		
梧州市大参林连 锁药店有限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00		
南昌大参林连锁 药店有限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00		
中山可可康制药 有限公司	80,000,000 .00			80,000,000 .00		
佛山紫云轩药业 有限公司	1,000,000. 00		1,000,000. 00			
广东紫云轩中药 科技有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00		
濮阳大参林连锁 药店有限公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00		
北京金康源生物 医药技术有限公 司	2,585,000. 00			2,585,000. 00		
广州恩莱芙日用 品有限公司	100,000.00			100,000.00		
广州紫云轩药业 有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
许昌大参林保元 堂药店连锁有限 公司	38,250,000 .00			38,250,000 .00		
安阳大参林千年 健医药连锁有限 公司	53,704,400 .00			53,704,400 .00		
广东大参林医药 贸易有限公司	11,000,000. 00			11,000,000. 00		
江西大参林药业 有限公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00		
茂名大参林药业 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00		
方城大参林健康 人连锁药店有限	18,360,000 .00			18,360,000 .00		

公司					
济源大参林心连心连锁药店有限公司	8,670,000.00			8,670,000.00	
漳州市大国晟医药销售有限公司	75,300,000.00			75,300,000.00	
合计	1,222,928,269.00	439,063,742.84	8,211,532.96	1,653,780,478.88	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
正向（广州）教育科技有限公司	1,012,352.04			-692,262.71						320,089.33	
小计	1,012,352.04	0.00	0.00	-692,262.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,089.33	0.00
合计	1,012,352.04	0.00	0.00	-692,262.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,089.33	0.00

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,348,547,445.88	5,183,492,219.61	4,960,732,315.84	4,075,445,210.96
其他业务	184,314,421.50		148,979,221.67	

合计	6,532,861,867.38	5,183,492,219.61	5,109,711,537.51	4,075,445,210.96
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	零售业务	批发业务	其他业务	合计
商品类型				
中西成药	1,393,323,070.98	2,490,368,145.62		3,883,691,216.60
中参药材	422,141,008.99	614,930,139.29		1,037,071,148.28
非药品	578,869,237.45	848,915,843.55	181,858,196.64	1,609,643,277.64
按经营地区分类				
华南地区	2,394,333,317.42	3,954,214,128.46	181,858,196.64	6,530,405,642.52
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时点转让）	2,394,333,317.42	3,954,214,128.46		6,348,547,445.88
服务（在某一时段内提供）			181,858,196.64	181,858,196.64
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	2,394,333,317.42	3,954,214,128.46	181,858,196.64	6,530,405,642.52

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	379,000,000.00	260,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-692,262.71	-987,647.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-816,692.42	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	16,701,823.33	16,702,586.17
金融工具持有期间的投资收益		
其中：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		505,421.40
其他	-153,427.50	
合计	394,039,440.70	276,220,359.61

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,386,328.76	
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）	58,885,502.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,762,500.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,551,812.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,335,954.37	股份支付 9,632,141.85 元；个税返还 1,296,187.48 元
所得税影响额	-12,810,046.05	
少数股东权益影响额	-1,695,221.48	
合计	39,868,639.30	

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	22.74	1.62	1.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.89	1.56	1.56

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**第二节 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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：柯云峰

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 20 日

修订信息适用 不适用