

公司代码：605266

公司简称：健之佳

云南健之佳健康连锁店股份有限公司
2021 年第一季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人蓝波、主管会计工作负责人李恒及会计机构负责人（会计主管人员）胡炳美保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,384,571,829.83	3,468,531,172.04	26.41
归属于上市公司 股东的净资产	1,781,900,399.89	1,717,158,435.04	3.77
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的 现金流量净额	25,592,761.68	2,845,709.12	799.35
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,166,949,124.13	1,055,691,981.31	10.54
归属于上市公司 股东的净利润	64,741,964.85	53,533,020.37	20.94
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润	60,213,179.06	50,676,139.24	18.82
加权平均净资产 收益率(%)	3.70	8.66	减少 4.96 个百分点
基本每股收益 (元/股)	1.22	1.35	-9.63
稀释每股收益 (元/股)	1.22	1.35	-9.63

对营业收入增长、净利润增长的分析说明，详见本报告 3.2.2 相关章节非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-116,993.87	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,700,848.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要		

求对当期损益进行一次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	555,545.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	227,233.22	
少数股东权益影响额(税后)	-78,714.34	
所得税影响额	-759,132.82	
合计	4,528,785.79	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)				10,334		
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
深圳市畅思行实业发展有限公司	8,890,900	16.78	8,890,900	无	0	境内非国有法人
蓝波	8,182,733	15.44	8,182,733	无	0	境内自然人
王雁萍	5,970,901	11.27	5,970,901	无	0	境内自然人
昆明诚德业投资合伙企业(有限合伙)	2,068,000	3.90	2,068,000	无	0	其他
郝培林	1,963,633	3.70	1,963,633	无	0	境内自然人
宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心(有限合伙)	1,788,750	3.38	1,788,750	无	0	其他
高峰	1,481,833	2.8	1,481,833	无	0	境内自然人
西藏山南天时投资合伙企业(有限合伙)	1,349,400	2.55	1,349,400	无	0	其他
昆明饮水思源投资合伙企业(有限合伙)	972,000	1.83	972,000	无	0	其他
苏州和聚融益投资合伙企业(有限合伙)	876,680	1.65	876,680	无	0	其他
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		股份种类及数量			

	通股的数量	种类	数量
张璇	318,183	人民币普通股	318,183
朱惠元	238,700	人民币普通股	238,700
董平	216,500	人民币普通股	216,500
中信证券股份有限公司	215,100	人民币普通股	215,100
赵建平	200,000	人民币普通股	200,000
陈素东	112,300	人民币普通股	112,300
孙悦敏	100,033	人民币普通股	100,033
湖北楚胥投资管理有限责任公司— 楚胥投资一号私募证券投资基金	100,000	人民币普通股	100,000
缪世军	92,900	人民币普通股	92,900
杨敏	88,800	人民币普通股	88,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 公司实际控制人为蓝波、舒畅夫妇； 2. 蓝波、舒畅夫妇合计持有畅思行 66.67% 股权，为畅思行实际控制人； 3. 蓝波、舒畅夫妇与畅思行为一致行动人。 除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(1) 资产负债表项目变动情况及说明

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	变动额	变动率	变动原因
货币资金	1,099,786,878.42	1,621,617,819.00	-521,830,940.58	-32.18%	主要系本期使用募集资金及自有资金购买银行理财产品、偿还银行借款所致
交易性金融资产	305,000,000.00	-	305,000,000.00	不适用	主要系本期使用募集资金及自有资金购买银行理财产品所致
应收账款	263,870,824.99	166,699,818.21	97,171,006.78	58.29%	主要系上年末云南省各地医保局拨付未结算医保结算资金更集

2021 年第一季度报告

					中导致本期期初余额低，1季度医保款按正常拨付周期结算，导致余额较期初余额高所致
预付款项	18,645,049.66	192,294,680.11	-173,649,630.45	-90.30%	主要系首次执行新租赁准则所致
其他应收款	65,055,248.85	32,726,013.28	32,329,235.57	98.79%	主要系公司向接洽的潜在收购标的股东支付早期尽调阶段诚意金增长及员工暂借业务备用金增加所致
在建工程	4,393,123.38	3,231,967.12	1,161,156.26	35.93%	主要系新开门店增加带来工程装修投入增加
使用权资产	1,095,601,566.26	-	1,095,601,566.26	不适用	主要系首次按照新租赁准则的规定，将在合同租赁期内可使用租赁资产的权利在本项列报所致
短期借款	19,020,319.47	74,080,590.31	-55,060,270.84	-74.32%	主要系本期归还短期信用借款所致
合同负债	17,662,090.00	12,438,570.55	5,223,519.45	41.99%	根据《企业会计准则第14号——收入》规定，预售储值卡、商品预售款与会员积分项目计入本项目列报，本期商品预售款等增长所致
其他应付款	19,831,818.80	30,068,982.43	-10,237,163.63	-34.05%	主要系前期政府拨入的应急物资储备专项资金350万元在本期确认政府补助，及在本期完成代房东办理相关手续获取房租发票事宜导致应付款减少
一年内到期的非流动负债	337,198,410.46	5,406,300.00	331,792,110.46	6,137.14%	主要系首次执行新租赁准则，列示未来12个月的租赁付款额现值所致
其他流动负债	105,808.87	53,289.06	52,519.81	98.56%	本期代转销项税增加所致

租赁负债	604,235,230.60	-	604,235,230.60	不适用	主要系首次执行新租赁准则新增租赁负债所致
------	----------------	---	----------------	-----	----------------------

(2) 利润表项目变动情况及说明

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动额	变动率	变动原因
税金及附加	1,798,671.07	4,925,942.97	-3,127,271.90	-63.49%	主要系公司小规模纳税人门店适用税收优惠政策，增值税征收率较上年同期1-2月低，本期计提的附加税减少所致，上年同期1-2月适用3%税率
管理费用	30,302,905.16	22,660,274.45	7,642,630.71	33.73%	主要系公司业务的发展，在人员、系统等方面投入增加所致
财务费用	10,590,553.33	2,476,015.09	8,114,538.24	327.73%	主要系首次执行新租赁准则，按利率计算租赁负债在本季度的利息计入当期财务费用所致
投资收益	227,233.22	54,657.54	172,575.68	315.74%	主要系本期购买银行理财产品产生的投资收益增加所致
营业外支出	228,611.63	2,450,705.96	-2,222,094.33	-90.67%	上年同期抗疫等公益性捐赠支出较大
所得税费用	14,194,269.15	10,343,408.22	3,850,860.93	37.23%	主要系本期利润增加带来所得税费用的增加，并已考虑首次执行新租赁准则计列财务费用的时间性差异对递延所得税的影响

(3) 现金流量表项目变动情况及说明

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动额	变动率	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	4,769,327.68	10,027,351.20	-5,258,023.52	-52.44%	主要系去年同期收到抗击疫情政府拨入的应急物资储备专项资金350万元的影响
支付给职工以及为职工支付的现金	186,855,564.16	136,290,986.77	50,564,577.39	37.10%	主要系支付了上年末计提的年度绩效奖金所致
支付的各项税费	17,814,873.50	39,605,979.44	-21,791,105.94	-55.02%	主要系公司小规模纳税人门店适用税收优

2021 年第一季度报告

					惠政策，增值税征收率较上年同期1-2月低，本期缴纳的增值税及附加税减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	55,719,980.07	101,810,274.64	-46,090,294.57	-45.27%	按新租赁准则规定，本期将支付租赁负债本金和利息计入筹资活动现金流出所致
收回投资收到的现金	175,000,000.00	50,000,000.00	125,000,000.00	250.00%	主要系本期利用募集资金、自有资金购买银行理财产品到期赎回增加所致
取得投资收益收到的现金	240,867.21	54,657.54	186,209.67	340.68%	主要系本期利用募集资金、自有资金购买银行理财产品，收益增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,760.55	-	10,760.55	100%	主要系本期处置固定资产收到现金所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,318,100.90	16,489,711.57	26,828,389.33	162.70%	主要系上年同期疫情影响新店拓展，本期新开门店增加带来工程装修、固定资产投入增加，支付工程款、购买固定资产增加所致
投资支付的现金	496,000,000.00	55,000,000.00	441,000,000.00	801.82%	主要系本期利用自有资金闲置资金购买银行理财产品增加所致
取得借款收到的现金	-	-50,645,000.00	-50,645,000.00	-100.00%	主要系上年同期取得银行信用贷款所致
偿还债务支付的现金	56,350,000.00	1,350,000.00	55,000,000.00	4,074.07%	主要系本期偿还银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-77,542.50	928,530.25	-1,006,072.75	-108.35%	主要系本期偿还到期银行借款后借款利息减少及本期收到政府贴息贷款项目资金所致
支付其他	96,692,387.01	1,575,341.43	95,117,045.58	6,037.87%	按新租赁准则规定，本

与筹资活动有关的现金					期将支付租赁负债本金和利息计入筹资活动现金流出所致
------------	--	--	--	--	---------------------------

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 在连锁门店服务网络建设方面

3.2.1.1 公司门店变动情况

持续强化“自建+收购模式”的门店拓展策略，本期期后的4月上旬，公司全资子公司云南健之佳连锁健康药房有限公司以自有资金收购玉溪江川区星云大药房连锁经营有限公司100%股权项目已签约推进；

在自建方面：

本报告期，公司新开直营门店98家，因发展规划及经营策略调整关闭门店12家，净增门店86家，门店总数达到2,216家。

地区	经营业态	期初数	新增数	闭店数	期末数	净增门店数
云南省	医药零售连锁	1,525	63	7	1,581	56
	便利零售连锁	240	10	2	248	8
四川省	医药零售连锁	111	3	2	112	1
广西省	医药零售连锁	104	15	1	118	14
重庆市	医药零售连锁	150	7	0	157	7
合计	-	2,130	98	12	2,216	86
其中：	医药零售连锁	1,890	88	10	1,968	78
	便利零售连锁	240	10	2	248	8

3.2.1.2 公司门店经营效率

店型	门店数 (家)	门店经营面积 (平方米)	日均坪效 (不含税,元/平方米)
社区专业便利药房	1,961	296,325.29	37.63
便利店	248	22,421.31	43.88
中医诊所	4	1,371.70	14.38
社区诊所	2	166.80	66.83
体检中心	1	2,499.00	6.09

注：日均坪效=日均营业收入/门店建筑面积

3.2.1.3 公司门店店均营业收入

门店类型	2021 年一季度 (万元)	2020 年一季度 (万元)

所有类型零售连锁	49.48	54.94
医药零售连锁门店	51.21	56.58
便利零售连锁门店	35.70	42.43

注：门店店均营业收入=不含税营业收入/门店数

由于公司根据募投计划持续加速扩张门店规模，同时也加快了便利店的扩张速度，且药店、便利店因疫情影响开业相对集中于 2020 年下半年及 2021 年 1 季度，导致店均收入有所下降。

3.2.1.4 医药零售连锁门店取得医保资质的情况

报告期末，公司直营门店中已取得各类“医疗保险定点零售药店”资格的药店达 1,668 家，占药店总数 84.76%。公司开通各类慢病医保支付门店 176 家。

地区	门店数（家）	获得各类医保定点资格 门店数量（家）	占药店总数的比例（%）
云南省	1,581	1,333	84.31
四川省	112	100	89.29
广西省	118	102	86.44
重庆市	157	133	84.71
合计	1,968	1,668	84.76

3.2.2 营业收入和成本分析

3.2.2.1 以商品品类划分的情况

公司结合疫情进展，在保障储备、供应的基础上，降低口罩等医疗器械、消杀物资的采购及库存，规划和调整品类结构，以适应市场的持续变化。

报告期公司零售终端品类结构营业情况表

单位：元 币种：人民币

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	737,113,225.78	528,820,684.79	28.26	12.86	12.22	0.41
中药材	45,122,033.32	25,100,611.72	44.37	17.19	19.14	-0.91
保健食品	90,469,195.04	49,311,210.51	45.49	18.28	11.23	3.46
个人护理品	16,763,799.88	11,300,879.47	32.59	-0.99	-4.89	2.76
医疗器械	128,566,200.82	71,043,197.26	44.74	-13.49	-25.30	8.74
生活便利品	87,033,742.81	65,645,080.87	24.58	-1.52	-4.92	2.70
体检服务	1,461,475.06	1,250,163.48	14.46	123.31	823.54	-64.86
其他业务	60,419,451.42	15,597,922.52	74.18	83.08	310.84	-14.31
合计	1,166,949,124.13	768,069,750.62	34.18	10.54	7.18	2.06

3.2.2.2 营业收入以行业划分的情况

报告期公司分行业营业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药零售	1,021,321,056.58	685,386,539.47	32.89	9.13	6.26	1.81
便利零售	85,208,616.13	67,085,288.63	21.27	-1.88	-1.07	-0.65
其他业务	60,419,451.42	15,597,922.52	74.18	83.08	310.84	-14.31
合计	1,166,949,124.13	768,069,750.62	34.18	10.54	7.18	2.06

3.2.2.3 营业收入、净利润整体情况分析

公司本期综合毛利率较上年同期增长 2.06%，营业收入增长低于 2020 年度，主要原因系：

(1) 1 季度疫情的反复，春节前就地过年、减少人员流动等措施，影响消费者意愿和信心，医药零售、便利零售行业的线下业务增长放缓；

(2) 上年同期公司积极应对疫情，通过积极保障较低毛利的防控相关品类商品供应，带动其他多数品类商品销售收入较快增长，公司营业收入同比增长 26.50%，本期疫情缓解，顾客部分回归医院、社康渠道，导致公司核心品类中西成药的营业收入增长幅度放缓；

(3) 受疫情影响，上年同期口罩等毛利较低防疫物资销量及收入占比提升，本期恢复正常，销售额同比下降 13.49%、毛利率提升 8.74%；消费者在疫情期间对健康的重视，推动毛利率较高的保健食品销售额同比增长 18.28%、毛利率提升 3.46%，两个品类的消长导致毛利率提升；

(4) 受疫情影响，上年同期厂家大型促销活动减少，导致公司促销、推广服务费等其他业务收入占营业收入的比重降低为 3.27%，本期业务恢复正常，其他业务收入占营业收入的比重提升至 5.18%，与公司常年比重相当。

若使用医疗器械品类中本期防护用品、急救用品、诊断检测用品 3 个中类的销售占比对 2020 年同期相关品类销售占比进行还原：疫情影响上年同期销售占比 5.44%，影响营业额 5,559.88 万元，上年同期营业收入剔除该影响后为 100,009.32 万，本期营业收入 116,694.91 万元较还原后上期营业收入增长 16.68%，增长稳健快速、综合毛利率提升至常态。

上述因素中的增利因素完全覆盖了本期新开门店增加、募投项目持续开设的新店和次新店等处于培育期亏损门店的增长，以及实施新租赁准则导致当期财务费用增长两个减利因素影响，

公司本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 18.82%，较 2020 年度放缓但仍保持了较快的增长率。

3.2.3 在顾客服务体系方面

3.2.3.1 慢病管理

公司 2020 年末起全面推进门店慢病管理大数据项目，与三诺合作在门店部署设备，为顾客免费提供血糖、血压、尿酸、血脂等多个慢病相关重要项目的快速自测、健康管理、风险提示服务，提高慢病专业服务的能力和顾客粘性，目前已有 753 多家门店部署，3 个月已累计为 8.8 万人次顾客提供及时的健康自测、用药指导等服务。

3.2.3.2 围绕顾客快捷送达需求，提升全渠道服务能力，扩大市场份额

本期自营平台营业收入达 5,823.09 万元，较上年同期增长 77.01%；第三方平台营业收入达 6,685.56 万元，较上年同期增长 64.84%；线上渠道营业收入总计达 16,118.54 万元，较上年同期增长 93.20%，增速远高于门店线下销售增长率，占营业收入的比例达 13.81%，线下线上全渠道业务稳健增长。

3.2.4 在营运管理技术、物流体系、信息系统三大支柱方面

3.2.4.1 在营运管理技术方面

结合全渠道业务的进一步拓展，O2O 事业部持续完善营运管理流程、规范并加强对门店的培
训、督导。

3.2.4.2 在信息系统建设方面

租赁管理系统已上线，支持新租赁准则下业财一体化的管控、核算；

资产管理系统已决策引进；

工程管理系统正持续实施。

3.2.5 在人才培养和激励体系方面

公司已审议、通过更大范围的股权激励计划和员工持股计划，完善人力资源体系，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，有效地将公司利益、股东利益和员工利益结合在一起，充

分调动公司管理者和员工的积极性，吸引和留住优秀管理人才、核心业务骨干和优秀员工，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力。

公司将持续推进、实施上述计划。

3.2.6 报告期主要同行业投资并购情况

报告期内，公司发生1起同行业投资并购业务，具体情况如下：

公司的全资子公司云南健之佳连锁健康药房有限公司与交易对手何家佑、钱秀华、云南鹏源药业有限公司签署《股权收购协议》，拟以自有资金收购玉溪江川区星云大药房连锁经营有限公司100%的股权，收购金额为人民币 4,425.00万元，该项目正在稳步推进。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	云南健之佳健康连锁店股份有限公司
法定代表人	蓝波
日期	2021年4月26日