

证券代码：301017

证券简称：漱玉平民

公告编号：2021-024

## 漱玉平民大药房连锁股份有限公司 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

### 一、主要财务数据

#### (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,235,833,319.92	13.57%	3,714,918,717.89	11.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,072,606.54	-55.83%	110,025,043.81	-10.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,788,874.58	-52.20%	99,415,564.26	-31.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	173,708,387.88	-0.19%
基本每股收益（元/股）	0.06	-57.14%	0.29	-14.71%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-57.14%	0.29	-14.71%
加权平均净资产收益率	1.21%	-2.52%	6.59%	-2.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,339,402,536.19	3,075,411,628.55	41.10%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,884,689,618.46	1,519,885,872.71	24.00%	

**(二)非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,107.28	-9,375.01	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（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）	4,346,853.70	13,084,457.20	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	314,600.00	处置非流动金融资产投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	1,997,871.80	资产减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,708.39	-961,368.61	
减：所得税影响额	1,115,863.70	3,606,546.34	
少数股东权益影响额（税后）	63,859.15	210,159.49	
合计	3,283,731.96	10,609,479.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

**(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

主要会计数据变动情况：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
归属于上市公司股东的净利润	23,072,606.54	52,236,249.21	-55.83%	主要系本报告期内人员储备增加导致人工成本提高、门店拓展速度提升导致短期内费用增加所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,788,874.58	41,401,675.49	-52.20%	主要系本报告期内人员储备增加导致人工成本提高、门店拓展速度提升导致短期内费用增加所致
基本每股收益	0.06	0.14	-57.14%	主要系新发行股份影响每股收益所致

稀释每股收益	0.06	0.14	-57.14%	主要系新发行股份影响每股收益所致
项目	期末/年初至报告期末	年初/上年同期	同比增减 (%)	变动原因
总资产	4,339,402,536.19	3,075,411,628.55	41.10%	主要系执行新租赁准则,确认使用权资产及公司经营规模扩大存货及应收款项增加等因素所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,415,564.26	144,523,715.59	-31.21%	主要系上年同期非经损益低于本期所致

## 财务指标变动情况:

单位:元

资产负债表项目	期末/年初至报告期末	年初/上年同期	同比增减 (%)	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,000,000.00			主要系报告期使用募集资金购买理财产品所致
应收账款	367,724,118.10	257,721,252.66	42.68%	主要系报告期医保门店数量增加,应收医保款增长所致
其他非流动资产	150,812,279.23	12,852,278.44	1073.43%	主要系报告期预付的收购款项所致
短期借款	305,006,323.61	108,106,323.61	182.14%	主要系报告期新增流动资金借款所致
应付账款	801,675,742.87	592,302,832.33	35.35%	主要系公司经营规模扩大,采购规模随之扩大带来应付账款增长所致
应交税费	16,775,442.09	66,721,814.01	-74.86%	主要系报告期内小规模纳税人门店税款减免增加所致
一年内到期的非流动负债	208,960,898.99			主要系短于一年的租赁付款所致
资本公积	857,187,039.15	598,360,937.21	43.26%	主要系报告期发行股票形成的股本溢价所致
利润表项目	期末/年初至报告期末	年初/上年同期	同比增减 (%)	变动原因
财务费用	18,147,675.75	5,975,505.35	203.70%	主要系执行新租赁准则,报告期摊销的租赁利息费用所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,121,724.55	-42,963,845.13	-88.08%	主要系上年同期采购疫情商品款项计提坏账损失所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,862,990.15	-1,117,843.96	66.66%	主要系报告期存货计提的减值损失增加所致
其他收益	12,896,710.83	4,494,205.57	186.96%	主要系报告期小规模门店增加税款减免及其他补助增加所致
营业外收入	1,011,009.67	7,016,874.30	-85.59%	主要系较上年同期补助项目减少所致
营业外支出	1,794,006.92	897,996.73	99.78%	主要系报告期对外捐赠因素所致
现金流量表项目	期末/年初至报告期末	年初/上年同期	同比增减 (%)	变动原因
支付其他与经营活动有关的现金	211,011,490.37	304,547,599.74	-30.71%	主要系执行新租赁准则,将支付的长期租赁付款由经营活动调整至筹资活动所致
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	-100.00%	主要系上年同期收回支付的收购款所致
投资支付的现金	122,000,000.00	36,519,000.00	234.07%	主要系报告期购买理财产品所致
支付其他与投资活动有关的现金	127,890,000.00	557,990.22	22819.76%	主要系报告期支付收购款所致

吸收投资收到的现金	299,366,101.94			主要系报告期募集资金到位所致
偿还债务支付的现金	108,000,000.00	230,000,000.00	-53.04%	主要系报告期内偿还短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,014,769.98	20,458,124.06	149.36%	主要系上年同期分红所致
支付其他与筹资活动有关的现金	167,864,240.45			主要系执行新租赁准则，将支付的长期租赁付款由经营活动调整至筹资活动所致

## 二、股东信息

### (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,267	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
李文杰	境内自然人	35.17%	142,560,000	142,560,000		
秦光霞	境内自然人	18.12%	73,440,000	73,440,000		
济南漱玉锦云投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.25%	45,600,000	45,600,000		
济南漱玉通成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.47%	38,400,000	38,400,000		
阿里健康科技（中国）有限公司	境内非国有法人	8.41%	34,080,000	34,080,000		
华泰紫金投资有限责任公司—南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.97%	16,078,800	16,078,800		
济南漱玉锦阳投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.55%	14,400,000	14,400,000		
华泰证券资管—浦发银行—华泰漱玉平民家园 1 号创业板员工持股集合资产管理计划	其他	0.87%	3,515,800	3,515,800		
王荣铭	境内自然人	0.10%	422,500	0		
魏福玲	境内自然人	0.06%	243,500	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
王荣铭	422,500		人民币普通股	422,500		

魏福玲	243,500	人民币普通股	243,500
吴泉坤	233,200	人民币普通股	233,200
华润元大基金—华泰证券—华润元大基金慧享集合资产管理计划	229,925	人民币普通股	229,925
华润元大基金—华泰证券—华润元大基金鸿益集合资产管理计划	210,073	人民币普通股	210,073
叶秋雨	199,000	人民币普通股	199,000
刘森林	184,000	人民币普通股	184,000
俞宏振	149,695	人民币普通股	149,695
王桂柱	138,000	人民币普通股	138,000
田洪辰	131,581	人民币普通股	131,581
上述股东关联关系或一致行动的说明	李文杰为济南漱玉锦云投资合伙企业（有限合伙）（简称“漱玉锦云”）和济南漱玉通成投资合伙企业（有限合伙）（简称“漱玉通成”）的执行事务合伙人，分别持有漱玉锦云 44.78% 的出资份额、漱玉通成 30.22% 的出资份额；秦光霞分别持有漱玉锦云 18.87% 的出资份额、漱玉通成 12.44% 的出资份额；华泰证券资管—浦发银行—华泰漱玉平民家园 1 号创业板员工持股集合资产管理计划为公司高级管理人员与核心员工参与首发战略配售设立的专项资产管理计划；其余各股东之间，不存在或未知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》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名无限售条件股东中，参与融资融券业务的有： 1、吴泉坤通过普通证券账户持有 0 股，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 233,200 股，实际合计持有 233,200 股； 2、华润元大基金—华泰证券—华润元大基金慧享集合资产管理计划通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 229,925 股，实际合计持有 229,925 股； 3、华润元大基金—华泰证券—华润元大基金鸿益集合资产管理计划通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210,073 股，实际合计持有 210,073 股； 4、刘森林过普通证券账户持有 0 股，通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 184,000 股，实际合计持有 184,000 股； 5、王桂柱通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 138,000 股，实际合计持有 138,000 股； 6、田洪辰过普通证券账户持有 0 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 131,581 股，实际合计持有 131,581 股。		

## (二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### (三)限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

本报告期指 2021 年第三季度

#### (一) 报告期经营情况概述

报告期内，公司营业收入较去年同期增长13.57%，归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降55.83%；年初至报告期末，营业收入较去年同期增长11.34%，归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降10.58%。净利润有所下降，主要系以下原因：

1、自建门店快速增长。公司在省内通过自建和收购兼并的方式快速扩大营销网络，完善市场布局，报告期新增门店数量137家，去年同期新增门店数量36家，同比增长280.56%。今年前三季度，公司累计拓展新增门店413家，去年同期累计新增门店数量93家，同比增长344.09%。新开门店前期投入各项费用较高但盈利空间有限，短期不能带来规模效应，从而对净利润产生一定的负面影响。

2、人员储备大幅增加。为保障公司“深耕山东，择机走向全国”的战略顺利实施和落地，报告期内公司在哈尔滨市筹备设立全资子公司，进行省外市场的拓展。同时，新建门店的增加也增加了相应的人员团队。由于省内省外的发展需要，报告期内公司在团队筹建及人员储备方面投入较大，报告期新增员工人数1,572人，去年同期新增员工人数514人，同比增长205.84%，故报告期人工成本大幅增长。今年前三季度累计新增2,362人，去年同期累计新增人员629人，同比增长275.52%，因此人工成本增加对净利润产生一定的负面影响。

3、相关政策影响。2020年，受新冠疫情影响山东省各地市社保机构执行阶段性减免企业社会保险费的相关规定，公司及省内各子公司均享受社保费用减半、免征及费率下调等相关扶持政策，2020年7-9月共计减免各类社保费用635万元，1-9月共计减免各类社保费用2,566万元。此减免政策自2021年1月起取消。2021年1月起公司开始执行新租赁准则，本报告期租金费用按新租赁准则核算增长770万元；年初至报告期末租金费用按新租赁准则核算增长1,410万元。相关政策的调整导致公司报告期内费用增加，从而对公司净利润产生一定的负面影响。

公司坚持直营连锁为主的营销模式和区域深耕的稳健扩张策略，截至报告期末，公司在山东省内15个地市拥有直营门店2,286家，在山东省及其他省份拥有加盟门店679家，直营门店总体分布情况如下：

2021年1-9月

地区	新开门店数量	并购门店数量	关闭门店数量	期末门店数量
鲁中大区	124			894
鲁北大区	18	24		378
鲁西南大区	128			321
鲁南大区	102		1	279
胶东大区	8		1	195
鲁西北大区	33			219
<b>合计</b>	<b>413</b>	<b>24</b>	<b>2</b>	<b>2,286</b>

注：鲁中大区：济南  
鲁北大区：东营、淄博、潍坊、滨州  
鲁西南大区：泰安、济宁、菏泽  
鲁南大区：临沂、枣庄、日照  
胶东大区：青岛、烟台  
鲁西北大区：聊城、德州

公司重视DTP药房专业化建设，以DTP业务的垂直化管理为抓手，通过各部门及各地市公司的协作，共同打造漱玉平民特色的DTP业务模式。报告期内DTP含税销售额为1.87亿元，与上年同期相比增长35.71%。

公司持续加深与强化新零售策略，不断扩大运营范围的同时，提升精细化运营能力。公司积极优化基于用户服务提升、降本增效运营的组织、系统，打造专业、暖心的服务体系，提升组织运营效能，持续推进B2C、O2O与私域“三驾马车”的业务模式。报告期内，公司线上业务取得了高速增长，实现销售额1.43亿元，与上年同期相比增长73.4%，其中O2O销售占比63.3%。

## （二）报告期内重要事项的进展情况

1、2021年1月28日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于在枣庄设立公司建设新医药产业园项目的议案》。2021年7月7日，漱玉医药物流（枣庄）有限公司（以下简称“枣庄物流”）成立，注册资本5,000万元，公司持股100%。2021年9月15日，枣庄物流投资设立枣庄漱玉通达企业管理有限公司，注册资本5,000万元，枣庄物流持股100%。

2、2021年6月9日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于山东道资医药科技有限公司参与黄山徽药饮片有限公司重整投资的议案》，全资子公司山东道资医药科技有限公司（以下简称“道资医药”）与黄山同春康养文化传承有限公司（以下简称“黄山同春”）、吴雅裕拟出资设立新公司作为投资人参与黄山徽药饮片有限公司（以下简称“徽药饮片”）的破产重整。2021年8月23日，新公司黄山道资健康产业有限公司（以下简称“黄山道资”）已设立完毕，注册资本为3,000万元，其中道资医药持股60%，黄山同春持股30%，吴雅裕持股10%。根据各方签署的《重整投资协议书》《重整投资补充协议书》，黄山道资以1,050万元的投资价款参与徽药饮片破产重整，取得徽药饮片100%股权。上述交易已完成，徽药饮片已于2021年9月24日完成工商变更。

3、2021年1月28日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于转让参股公司辽阳市一明医药连锁有限公司股权的议案》。辽阳市一明医药连锁有限公司（现已更名为“一明漱玉大药房连锁（辽阳）有限公司”，以下简称“辽阳一明”）为公司持股4.80%的参股公司，公司以33.6万元将所持有的辽阳一明4.80%股权全部转让给其老股东隋显波，转让后公司不再持有辽阳一明股权。上述交易已完成，辽阳一明已于2021年9月14日完成工商变更。

4、2021年9月22日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司收购齐河泰耀企业管理有限公司100%股权的议案》，公司全资子公司青岛漱玉平民大药房有限公司将以不超过人民币2.88亿元购买齐河泰耀企业管理有限公司100%股权，具体内容详见公司2021年9月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司收购齐河泰耀企业管理有限公司100%股权的公告》（公告编号：2021-021）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：漱玉平民大药房连锁股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	644,376,364.21	564,117,530.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000,000.00	
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	367,724,118.10	257,721,252.66
应收款项融资	2,521,507.50	1,764,434.26
预付款项	194,344,484.89	212,013,585.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,379,176.69	8,370,956.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,147,979,416.50	912,357,218.84
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	43,431,607.94	37,890,672.35
流动资产合计	2,526,756,675.83	1,994,235,650.48
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	104,836,722.02	94,755,670.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	113,202,480.00	114,124,180.00
投资性房地产		
固定资产	365,750,428.90	335,904,818.31
在建工程	33,492,495.98	46,847,787.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	570,982,772.58	
无形资产	75,420,258.15	69,937,636.84
开发支出		
商誉	312,751,681.07	312,751,681.07
长期待摊费用	60,880,878.80	65,994,649.88
递延所得税资产	24,515,863.63	28,007,275.32
其他非流动资产	150,812,279.23	12,852,278.44
非流动资产合计	1,812,645,860.36	1,081,175,978.07
资产总计	4,339,402,536.19	3,075,411,628.55
流动负债：		
短期借款	305,006,323.61	108,106,323.61
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	676,219,380.18	637,048,462.62
应付账款	801,675,742.87	592,302,832.33
预收款项	9,119,667.22	3,931,911.69
合同负债	29,643,685.87	23,040,939.00
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	57,074,094.12	58,070,639.52
应交税费	16,775,442.09	66,721,814.01
其他应付款	39,708,563.77	30,700,549.21
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	208,960,898.99	
其他流动负债	6,412,479.73	7,135,766.09
流动负债合计	2,150,596,278.45	1,527,059,238.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	273,603,217.35	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,630,631.87	15,941,544.36
递延所得税负债	1,752,410.82	2,242,922.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	293,986,260.04	18,184,467.27
负债合计	2,444,582,538.49	1,545,243,705.35
所有者权益：		
股本	405,340,000.00	364,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	857,187,039.15	598,360,937.21
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,466,912.90	39,466,912.90
一般风险准备		
未分配利润	582,695,666.41	517,258,022.60
归属于母公司所有者权益合计	1,884,689,618.46	1,519,885,872.71
少数股东权益	10,130,379.24	10,282,050.49
所有者权益合计	1,894,819,997.70	1,530,167,923.20
负债和所有者权益总计	4,339,402,536.19	3,075,411,628.55

法定代表人：秦光霞

主管会计工作负责人：胡钦宏

会计机构负责人：袁乃峰

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,714,918,717.89	3,336,560,975.81
其中：营业收入	3,714,918,717.89	3,336,560,975.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,573,097,383.25	3,135,681,861.42
其中：营业成本	2,589,764,624.08	2,323,135,380.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,636,677.18	15,994,991.67
销售费用	844,256,080.23	701,262,353.80
管理费用	106,292,326.01	89,313,629.68
研发费用		
财务费用	18,147,675.75	5,975,505.35
其中：利息费用	6,472,678.38	5,330,075.02
利息收入	-4,325,248.24	4,884,157.88
加：其他收益	12,896,710.83	4,494,205.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-491,676.42	-369,541.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-379,450.88	-370,598.62
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）		-200,000.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,121,724.55	-42,963,845.13
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,862,990.15	-1,117,843.96
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	147,241,654.35	160,722,089.10
加：营业外收入	1,011,009.67	7,016,874.30
减：营业外支出	1,794,006.92	897,996.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	146,458,657.10	166,840,966.67
减：所得税费用	35,843,654.73	42,436,860.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,615,002.37	124,404,105.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,615,002.37	124,404,105.77
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.归属于母公司所有者的净利润	110,025,043.81	123,042,291.08
2.少数股东损益	589,958.56	1,361,814.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5.其他		
（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		
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	110,615,002.37	124,404,105.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,025,043.81	123,042,291.08
归属于少数股东的综合收益总额	589,958.56	1,361,814.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.34
（二）稀释每股收益	0.29	0.34

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：秦光霞

主管会计工作负责人：胡钦宏

会计机构负责人：袁乃峰

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,194,835,030.12	3,937,345,603.54
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	22,814,884.12	22,403,733.83
经营活动现金流入小计	4,217,649,914.24	3,959,749,337.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,139,805,076.96	2,860,567,144.18
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		
支付给职工以及为职工支付的现	530,887,455.46	445,208,721.30

金		
支付的各项税费	162,237,503.57	175,385,437.28
支付其他与经营活动有关的现金	211,011,490.37	304,547,599.74
经营活动现金流出小计	4,043,941,526.36	3,785,708,902.50
经营活动产生的现金流量净额	173,708,387.88	174,040,434.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,921,700.00	
取得投资收益收到的现金	477,272.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,300.00	105,640.00
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,401,272.37	10,105,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,323,735.97	135,804,573.15
投资支付的现金	122,000,000.00	36,519,000.00
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		7,803,086.70
支付其他与投资活动有关的现金	127,890,000.00	557,990.22
投资活动现金流出小计	351,213,735.97	180,684,650.07
投资活动产生的现金流量净额	-347,812,463.60	-170,579,010.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	299,366,101.94	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	304,900,000.00	246,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	604,266,101.94	246,000,000.00
偿还债务支付的现金	108,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,014,769.98	20,458,124.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		536,049.04
支付其他与筹资活动有关的现金	167,864,240.45	
筹资活动现金流出小计	326,879,010.43	250,458,124.06
筹资活动产生的现金流量净额	277,387,091.51	-4,458,124.06
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	103,283,015.79	-996,699.26
加：期初现金及现金等价物余额	277,313,468.24	312,458,637.34
六、期末现金及现金等价物余额	380,596,484.03	311,461,938.08

## (二)财务报表调整情况说明

## 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	564,117,530.86	564,117,530.86	
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			
应收账款	257,721,252.66	257,721,252.66	
应收款项融资	1,764,434.26	1,764,434.26	
预付款项	212,013,585.29	139,580,305.96	-72,433,279.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,370,956.22	8,370,956.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	912,357,218.84	912,357,218.84	
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	37,890,672.35	37,890,672.35	
流动资产合计	1,994,235,650.48	1,921,802,371.15	-72,433,279.33
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	94,755,670.80	94,755,670.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	114,124,180.00	114,124,180.00	
投资性房地产			
固定资产	335,904,818.31	335,904,818.31	
在建工程	46,847,787.41	46,847,787.41	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		488,870,956.55	488,870,956.55
无形资产	69,937,636.84	69,937,636.84	
开发支出			
商誉	312,751,681.07	312,751,681.07	
长期待摊费用	65,994,649.88	54,888,954.33	-11,105,695.55
递延所得税资产	28,007,275.32	28,007,275.32	
其他非流动资产	12,852,278.44	12,852,278.44	
非流动资产合计	1,081,175,978.07	1,558,941,239.07	477,765,261.00
资产总计	3,075,411,628.55	3,480,743,610.22	405,331,981.67
流动负债：			
短期借款	108,106,323.61	108,106,323.61	
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	637,048,462.62	637,048,462.62	
应付账款	592,302,832.33	592,302,832.33	
预收款项	3,931,911.69	3,931,911.69	
合同负债	23,040,939.00	23,040,939.00	
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	58,070,639.52	58,070,639.52	
应交税费	66,721,814.01	66,721,814.01	
其他应付款	30,700,549.21	30,700,549.21	
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		153,903,674.62	153,903,674.62
其他流动负债	7,135,766.09	7,135,766.09	
流动负债合计	1,527,059,238.08	1,680,962,912.70	153,903,674.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		251,428,307.05	251,428,307.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,941,544.36	15,941,544.36	
递延所得税负债	2,242,922.91	2,242,922.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,184,467.27	269,612,774.32	251,428,307.05
负债合计	1,545,243,705.35	1,950,575,687.02	405,331,981.67
所有者权益：			
股本	364,800,000.00	364,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	598,360,937.21	598,360,937.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,466,912.90	39,466,912.90	
一般风险准备			
未分配利润	517,258,022.60	517,258,022.60	
归属于母公司所有者权益合计	1,519,885,872.71	1,519,885,872.71	
少数股东权益	10,282,050.49	10,282,050.49	
所有者权益合计	1,530,167,923.20	1,530,167,923.20	
负债和所有者权益总计	3,075,411,628.55	3,480,743,610.22	405,331,981.67

调整情况说明

根据新租赁准则，对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）确定使用权资产，减少预付账款及长期待摊费用。

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

漱玉平民大药房连锁股份有限公司董事会  
2021 年 10 月 28 日