

安徽华人健康医药股份有限公司

2023 年半年度报告



华人健康  
HUAREN HEALTH

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何家乐、主管会计工作负责人李梅及会计机构负责人(会计主管人员)李梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....        | 27 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 28 |
| 第六节 重要事项.....        | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 43 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 50 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 51 |
| 第十节 财务报告.....        | 52 |

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人何家乐先生、主管会计工作负责人李梅女士、会计机构负责人李梅女士签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人何家乐先生签名的《2023 年半年度报告》文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容  |
|--------------|---|---|
| 华人健康/公司/股份公司 | 指 | 安徽华人健康医药股份有限公司  |
| 报告期          | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日  |
| B2C          | 指 | Business-to-Consumer 的缩写，即电子商务的一种模式，也是直接面向消费者销售产品和服务商业的零售模式   |
| O2O          | 指 | OnlinetoOffline 的缩写，即在线离线/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平台  |
| APP          | 指 | application 的简称，即智能手机的第三方应用程序   |
| OTC          | 指 | 非处方药物，为 OverTheCounter 的缩写，指不需要医生处方就可以在药店自行购买并根据说明书使用的药物总称  |
| WMS          | 指 | 仓库管理系统，Warehouse Management System 的缩写，能够按照运作的业务规则和运算法则，对信息、资源、行为、存货和分销运作进行更完美地管理，使其最大化满足有效产出和精确性的要求，包括：收货、上架、补货、拣货、包装、发货 |
| ERP          | 指 | 企业资源计划，为 Enterprise Resource Planning 的缩写，建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台，实现对整个供应链的有效管理                       |
| MAH          | 指 | 药品上市许可持有人，为 Marketing Authorization Holder 的缩写，指取得药品注册证书的企业或者药品研制机构等，即药品批准文号的所有权人   |
| CRM          | 指 | Customer Relationship Management 简称，企业为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，从而提升其管理方式，向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程    |
| 捷助科技         | 指 | 合肥捷助医药科技有限公司  |
| 国胜医疗         | 指 | 合肥国胜医疗管理有限公司  |
| 克安舒医药        | 指 | 安徽克安舒医药科技有限公司   |
| 正药科技         | 指 | 安徽正药医药科技有限公司  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 华人健康  | 股票代码 | 301408 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 安徽华人健康医药股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 华人健康  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Anhui Huaren Health Pharmaceutical Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 何家乐   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 李梅               | 黄莲莲              |
| 联系地址 | 合肥市包河工业区上海路 18 号 | 合肥市包河工业区上海路 18 号 |
| 电话   | 0551-62862668    | 0551-62862668    |
| 传真   | 0551-63677610    | 0551-63677610    |
| 电子信箱 | zqb@hrjkjt.com   | zqb@hrjkjt.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|-------------|--------|--------|
|  |        |        |             |        |        |

|                     |  |            |                     |                     |                     |
|---------------------|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 报告期初注册              | 2022 年 06 月 29 日   | 合肥市市场监督管理局 | 913401007300028 25G | 913401007300028 25G | 913401007300028 25G |
| 报告期末注册              | 2023 年 06 月 02 日   | 合肥市市场监督管理局 | 913401007300028 25G | 913401007300028 25G | 913401007300028 25G |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2023 年 04 月 11 日   |            |                     |                     |                     |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更公司注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉并办理工商登记的公告》（公告编号：2023-014） |            |                     |                     |                     |

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 10 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议及 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，同意根据公司日常经营需要及相关法律、法规及规范性文件并结合公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市情况变更公司注册资本、公司类型，相应修订《公司章程》，并办理相关工商变更登记事项。具体变更事项如下：

- 1、公司的股本总数由 34,000 万股增加至 40,001 万股；
- 2、注册资本由人民币 34,000 万元增加至人民币 40,001 万元；
- 3、公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”；

4、经营范围变更为：许可项目：药品批发；药品生产；药品委托生产；药品零售；药品互联网信息服务；药品进出口；食品销售；食品互联网销售；消毒器械销售；酒类经营；第三类医疗器械经营；医疗器械互联网信息服务；特殊医学用途配方食品生产；城市配送运输服务（不含危险货物）；电子烟零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；农副产品销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；化妆品批发；医用口罩批发；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；日用品批发；眼镜销售（不含隐形眼镜）；日用百货销售；文具用品批发；办公用品销售；包装材料及制品销售；家用电器销售；健康咨询服务（不含诊疗服务）；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；装卸搬运；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布；特殊医学用途配方食品销售；食用农产品零售；日用品销售；化妆品零售；住房租赁；五金产品零售；电子产品销售；商务代理代办服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；母婴用品销售；钟表销售；针纺织品销售；体育用品及器材零售；通讯设备销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

#### 四、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             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减 |
|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入（元）          | 1,730,970,743.87 | 1,409,626,450.37 | 22.80%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 58,242,613.72    | 42,192,370.18    | 38.04%      |
| 归属于上市公司股东的扣除     | 47,254,464.39    | 35,732,976.83    | 32.24%      |

|                      |                  |                  |              |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 非经常性损益的净利润<br>(元)    |                  |                  |              |
| 经营活动产生的现金流量净额<br>(元) | 207,523,054.20   | 89,405,134.89    | 132.12%      |
| 基本每股收益(元/股)          | 0.1533           | 0.1241           | 23.53%       |
| 稀释每股收益(元/股)          | 0.1533           | 0.1241           | 23.53%       |
| 加权平均净资产收益率           | 3.73%            | 5.23%            | -1.50%       |
|                      | 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)               | 3,848,776,154.50 | 2,576,184,947.30 | 49.40%       |
| 归属于上市公司股东的净资产<br>(元) | 1,887,108,155.84 | 947,278,655.70   | 99.21%       |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 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）   | 127,694.74    | 主要系固定资产处置收益           |
| 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）                              | 14,581,955.39 | 主要系政府补助详见“第十节”之“七.53” |
| 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 | 164,442.42    | 主要系购买的银行理财产品收益        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 9,767.51      |                       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -104,438.35   |                       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 81,224.87     | 主要系个人所得税手续费返款         |
| 减：所得税影响额  | 3,730,616.95  |                       |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 141,880.30    |                       |
| 合计  | 10,988,149.33 |                       |



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

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 81,224.87 元系个人所得税手续费返还。

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。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司所处行业情况

全球经济的发展、人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，使得市场对药品需求与日俱增，全球药品市场保持持续较快增长。作为全球医药市场的重要组成部分，我国医药行业凭借不断增强的经济实力以及逐渐完善的医疗体系，已成为全球医药消费大国。同时，我国社会医疗卫生费用支出的增加促进了全国医药行业发展，保持了较高的增长水平。

#### 1、医药流通行业发展势头良好，市场规模稳步增长

近年来，随着我国经济增长，人们生活水平不断提高，全社会医药健康服务需求不断增长，医药消费端诉求推动医药流通端的市场扩容，为我国医药流通行业的发展奠定了市场基础。同时，国家按照现代化思路对医药流通行业的经营格局进行了深层次的变革，使得我国医药流通行业更加趋于成熟，为我国医药流通企业建立了良好的生长环境。

根据国家统计局数据，2021 年 65 岁以上人口占总人口的比例为 14.2%，2021 年与 2020 年相比增加 992 万人，老龄化程度进一步加深。由于我国人口出生率仍保持在较低水平，未来人口结构中老年人所占比例将继续升高。老年人对于药品及保健用品的需求量较大，同时老年人口的增加以及工薪阶层群体受生活节奏、工作环境等因素的影响，我国慢性病患者数量将呈上升趋势，医药流通行业需求将进一步增加。

随着近几年一系列医药改革政策的陆续推行，我国医药流通市场结构、渠道布局及供应链关系的改变，减少了流通环节的层级，促进企业提升整体运营质量，行业规模效应逐渐凸显，全国性和区域性龙头企业收入增长普遍高于行业平均增速，行业集中度进一步提升。

#### 2、代理业务模式发展成熟

医药代理是医药产业专业化、精细化发展下的产物，本质上是通过营销组织架构的优化、执行力的提升，以及专业人才和技术的引进，充分发掘医药产品市场潜力，其核心竞争力在于专业推广优势以及成本优势。尤其是对众多初创型的中小医药生产厂商，其产品市场知名度较低，推广运营周期较长，代理方式能够以更短的市场开发时间，促进产品的销售增长，以占据更大的市场份额。因此，医药代理企业已成为医药生产厂商进行产品市场推广与销售时的重要选择。

#### 3、终端集采细分领域前景广阔

单体药店或小型连锁药店作为医药零售行业的重要组成部分，在一级城市较少，主要集中于二三级城市及以下地区，总体呈正三角形分布。单体药店或小型连锁药店由于体量小，与上游供应商的议价能力不足，往往采购成本较高、利润空间较低，甚至存在一些医药品种无法购进情况。终端集采业务主要是为提升该类药店市场竞争力的需求，提供一站式配送等服务，助力该类药店提升运营能力。

虽然近年来我国零售药店连锁化率逐步攀升，大中型医药零售连锁药店兼并重组步伐加快，但单体药店及小型连锁药店仍占较大比例。该类药店通常已在当地建立彼此信任的熟人圈，长期的慢性病顾客是其稳定的客户源，具有一定的经营成本优势。同时，在医院处方外流的大趋势下，位于医院附近的单体药店及小型连锁药店能够承接部分外流处方产生的业务增量。因此，医药批发行业下的终端集采细分领域具有较为广阔的市场前景。

#### 4、医药零售行业稳定性较高，增长潜力大

2023 年 4 月 19 日，国家药品监督管理局公布《药品监督管理统计年度数据（2022 年）》：截至 2022 年末，全国共有零售药店 623,299 家，较上年末的 589,648 家净增 33,651 家。其中，连锁企业 6,650 家，净增 54 家；连锁门店 360,023 家，净增 22,635 家；单体药店 263,276 家，净增 11,016 家。连锁化率约 57.76%。距商务部发布的《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》中提出的“到 2025 年培育形成 5-10 家超五百亿元的专业化、多元化药品零售连锁企业，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 65%以上，药品零售连锁率接近 70%”的药品零售行业总体发展目标仍有较大的提升空间。未来零售药房连锁药房发展趋势分析如下：

##### （1）药店连锁化率逐年攀升但仍有待提高

零售药店的竞争能力与企业规模密切相关，随着新医改的推行及监管政策的日益严格，单体药店或小型连锁药店的设施投入、人力及租金成本上升，经营压力日益增加。而大型零售药店连锁企业依托完善的采购、物流、销售体系，有利于降低政府监管成本和企业经营成本，形成较强的规模优势和品牌影响力，竞争优势较为明显。全国性和区域性药品零售连锁企业的药店连锁率（零售连锁企业下辖门店数占全国零售门店总数的比例）亦稳步提升，进而有利于提高我国医药零售市场集中度和企业市场信誉度，降低政府的监管成本和企业的经营成本。

##### （2）医保定点药店率稳固提高

医保定点零售药店是我国医保体系下的产物，系通过劳动保障行政部门资格审定，并经医疗保险经办机构确定，为参保人员提供处方外配和非处方药零售服务的药店。具有定点资格的药店一般具有稳定的客户流，因此医保定点药店资格是医药零售行业重要的竞争资源。尽管不同区域医保定点政策具有颇多差异，但从全国整体情况来看，合格即予准入的协议制成为趋势，医保定点药店的数量及占比持续提高。

##### （3）行业兼并重组进程加快

我国医药零售行业竞争日趋激烈，而在充分竞争的市场环境下，规模效益是企业可持续发展的基础，完善的营销网络及采购渠道能够有效降低运营成本，提升经营效率。同时，随着我国医药零售行业一系列改革政策的落地与市场环境的逐步规范，行业市场前景日益看好，大量社会资本进入并助力行业兼并重组进程不断加快。其中，大型零售连锁药店凭借其营销网络规模的优势，在行业整合中扮演主导者的角色，逐步呈现“单体-中小连锁-大连锁”的发展趋势。

##### （4）零售药店纳入门诊统筹，处方外流有望大幅推进

国家医疗保障局办公室于 2023 年 2 月 15 日发布了医保办发（2023）4 号文《国家医疗保障局办公室关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》，根据文件要求，鼓励符合条件的定点零售药店自愿申请开通门诊统筹服务，为参保人员提供门诊统筹用药保障。未来医保参保人员可以凭定点医药机构处方，在定点零售药店购买医保目录内药品发生的费用，可由统筹基金按规定支付。零售药店销售便利性将更加突显，处方外流有望得到进一步推进，零售市场份额会达到进一步扩大。

##### （5）线上线下消费有机融合

近年来，随着互联网医院和线上医疗平台增加，越来越多的人选择在网上购买药品。商务部电子商务和信息化司发布的《2022 年中国网络零售市场发展报告》显示，2022 年全年，中西药品网络零售额同比增速达 43.6%。中国互联网络信息中心发布的《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2022 年 12 月，我国在线医疗用户规模达 3.63 亿，较 2021 年 12 月增长 6466 万，占网民整体的 34%。

药品网络销售有效提升了群众的购药便利性。2020 年 9 月，国务院办公厅发布的《关于以新业态新模式引领新型消费加快发展的意见》指出，要积极发展互联网健康医疗服务，大力推进分时段预约诊疗、互联网诊疗、电子处方流转、药品网络销售等服务。

## （二）报告期内公司经营概况

公司专注于医药流通行业，形成以医药零售业务为核心，医药代理与终端集采业务为两翼，各业务板块均衡发展、良性协同、优势互补，依托捷助科技的业务与技术储备启动数字化转型，依托正药科技加速产品研发，逐步实现零售生态型、科技型企业。

2023 年上半年，在公司管理层和全体员工的共同努力下，各项工作稳步推进、均衡发展。2023 年上半年实现营业收入 173,097.07 万元，同比增长 22.80%，其中零售业务板块实现营业收入 123,849.39 万元，同比增长 21.26%；代理业务营业收入 35,183.55 万元，同比增长 21.03%；终端集采营业收入 14,042.62 万元，同比增长 39.88%。

## （三）报告期内门店经营情况

### 1、深耕安徽市场，拓展省外市场，立体化布局营销网络

截至报告期末，公司在安徽省、江苏省、河南省等地区共拥有门店 1,386 家，其中加盟店 54 家。报告期新增门店 393 家，其中新建门店 90 家、收购门店 249 家、加盟门店 54 家。

截至报告期末，直营门店总体分布情况如下：

| 序号 | 区域  | 新建门店数量<br>(家) | 收购门店数量 (家) | 关闭门店数量<br>(家) | 期末门店数量 (家) |
|----|-----|---------------|------------|---------------|------------|
| 1  | 安徽省 | 86            | 249        | 0             | 1297       |
| 2  | 江苏省 | 4             |            |               | 31         |
| 3  | 河南省 |               |            |               | 4          |
| 合计 |     | 90            | 249        | 0             | 1332       |

### 2、营业收入排名前十的门店情况

2023 年 1-6 月，公司销售前十名门店累计销售额占公司零售业务销售额的比例为 5.78%，具体情况如下：

| 名称                 | 地址  | 开业日期       | 实际经营面积<br>(平方米) | 经营业态   | 经营模式 | 物业权属 |
|--------------------|-----|------------|-----------------|--------|------|------|
| 安徽国胜大药房连锁有限公司庐江路店  | 合肥市 | 2012 年 3 月 | 264.42          | 医药连锁门店 | 直营   | 租赁物业 |
| 芜湖国胜大药房连锁有限公司黄山西路店 | 芜湖市 | 2014 年 5 月 | 1120            | 医药连锁门店 | 直营   | 租赁物业 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司庐江总店  | 合肥市 | 2015 年 8 月 | 1200            | 医药连锁门店 | 直营   | 租赁物业 |

|                       |      |          |        |        |    |      |
|-----------------------|------|----------|--------|--------|----|------|
| 安徽国胜大药房连锁有限公司三里庵店     | 合肥市  | 2011年3月  | 250    | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司连锁总店     | 合肥市  | 2011年3月  | 650    | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司湖北路店 | 马鞍山市 | 2014年2月  | 1089   | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司六安人民医院店  | 六安市  | 2018年8月  | 320    | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司瑶海万达店    | 合肥市  | 2017年11月 | 150    | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司陶冲湖城市广场店 | 合肥市  | 2019年8月  | 110    | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |
| 芜湖国胜大药房连锁有限公司学府路店     | 芜湖市  | 2018年9月  | 224.12 | 医药连锁门店 | 直营 | 租赁物业 |

### 3、门店经营效率

截至报告期末，公司共有直营门店 1332 家，经营效率如下：

| 项目                       |          | 2023年1-6月  |
|--------------------------|----------|------------|
| 零售收入                     | 销售额 (A)  | 120,737.99 |
| 面积                       | 期初面积     | 141,917.96 |
|                          | 期末面积     | 188,708.92 |
|                          | 平均面积 (B) | 165,313.44 |
| 日均坪效 (元/m <sup>2</sup> ) |          | 40.35      |

### 4、门店取得医保资质的情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司零售共拥有 1,332 家直营连锁门店，已取得“医疗保险定点零售药店”资格的门店达到 1,219 家，占总门店数量比例为 91.52%。

#### (四) 报告期内主要业务进展

##### 1、零售业务

公司本着“深耕安徽市场，拓展省外市场，立体化布局营销网络”的发展策略，继续推动门店扩张计划，截止 2023 年 6 月 30 日门店数量增至 1386 家。2023 年上半年零售业务实现营业收入 123,849.39 万元，同比增长 21.26%；零售业务板块营业收入占比公司总营收的 71.55%，是影响公司业务规模的核心板块。

相比过去三年，2023 年上半年消费者在商品需求、消费方式、消费能力都发生重大变化，国胜大药房及时调整商品结构、商品库存以及服务方式。同时，2023 年医疗保障政策对药品零售行业变化较大，先后出台“线上医保支付”、“双通道试点运行”、“医保定点药房审批”等多项新政，为迎合政策变化，在门店开设定位、信息系统改造、参保人员服务方面做出积极努力。

## 2、医药代理业务

代理产品方面，公司与代理生产厂商拥有长期、稳定的合作关系，报告期内持续加大上游合作深度与广度，不断增加代理品规数量与质量，持续根据商品销售变化趋势、消费习惯及认知度，优化商品结构，保证商品体系的正常运转。2023 年上半年代理业务营业收入 35,183.55 万元，同比增长 21.03%

## 3、终端集采业务

通过品牌授权、商品输出、管理赋能、经营技术、人才带教五大服务体系，为中小连锁以及单体药店提供统一采购、营运、配送、管理的供应链管理服务平台，经过近四年的发展，业务规模和经营利润稳步提升，并与医药零售板块合力整合药店加盟业务，终端集采营业收入 14,042.62 万元，同比增长 39.88%。

## 4、医药研发

子公司安徽正药医药科技有限公司，是一家以创新药、高端仿制药研发与转化为核心的科技创新型药企，专注于医药大健康领域，并依托华人健康多年药品终端经验以及众多上游医药企业的长期合作关系，为客户提供药品研发项目立项咨询、药学研究、MAH 体系建设及转化等业务。截至报告期末，聚焦于中药同名同方、仿制药等适合终端销售大品种在研药品 22 个，致力于打造集研发、技术服务为一体的现代化高新技术企业，向社会提供优质、安全、有效的药品和健康服务。

## 5、新零售业务

报告期内，公司积极推动线上线下相融合，夯实电商基础，深度挖掘渠道深度，先后入驻“天猫”、“京东”、“拼多多”、“饿了么”等平台开展 B2C 业务，以移动终端和互联网发展为契机，大力推进电商业务的发展，并打通线上线下渠道，依托线下门店布局，快速响应消费者的需求，实现 O2O 业务多渠道全覆盖，通过全渠道的方式为用户提供全方位的健康服务。2023 年上半年公司实现线上销售 31,794.55 万元，同比增长 34.32%。其中 O2O 销售 10,652.34 万元，同比增长 83.75%。O2O 线上直营门店 1,244 家。

同时公司积极打造企业私域流量，自主研发 APP、小程序，加强 APP 的推广和会员管理，培养会员粘性，增加会员忠诚度，增强公司竞争力。

## 6、数字化建设

公司顺应数字化浪潮，快速推进数字化体系建设，不断强化精细化管理，持续提高精益化运营质量，提升公司经营管理水平和效率。

(1) 推进公司数据治理进程，报告期内，完成公司商品主数据标准的梳理及商品中心平台的研发上线，实现公司商品主数据的统一与商品相关统计数据的贯通；自研 POS 收银系统，围绕药房零售实现收银、场景化营销、会员管理、店长常用数据分析等业务场景的覆盖。完成国胜门店、部分汇达会员门店的收银系统切换，大大提高门店的零售业务开展效率；

(2) B2B 商城，报告期内，对华人 B2B 商城系统持续升级优化，实现预售、控销、账龄在线化、对账函线上化等系统模块的开发上线；对药汇达 B2B 商城，完成移动端系统框架重构，实现 Android、iOS 的底层架构升级及用户界面交互优化，提升用户体验；

(3) 华人健康商学院培训系统-正正学堂，报告期内，后台管理系统实现学习任务、课程管理、医药咨询、学院活动等模块的开发上线，用户端实现 Android、iOS 双端同步上线，支持客户在线视频课程学习、在线考试及课程评价等，有效提升培训学习的时效性与便捷性。

## 7、采购、仓储及物流

### (1) 采购模式

公司设有商品采购管理部门，采购流程主要包括品类规划、供应商选择、商品审核、商品管理几个重要步骤，根据销售预测、商品安全库存、运输时间、回款周期、仓储面积等因素确定合理采购周期，并与质量管理部门协同配合，确保经营活动正常运行，同时，保证资金周转及库存平衡。

### (2) 仓储及物流配送

截至报告期末，公司在合肥、亳州分别建立了集中仓库，统一运营、统一调配。公司根据统一的物流规划安排，自行安排配送（通过仓储部或汇达药业），或通过第三方物流进行配送。所有门店的配送均在总部的统一管理下有序进行，仓库与各门店之间配送半径规划合理，能够快速高效地响应门店需求。通过 ERP 系统和 WMS 系统、客户管理系统（CRM）和电子商务系统，实现信息流、物流、商流的集中控制管理，有效提供配送效率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

## 二、核心竞争力分析

### 1、深耕安徽市场，拓展省外市场，立体化布局营销网络

从区域市场看，安徽省周边市场经济基础好，人口基数大，增长潜力足，未来发展空间广阔。公司起步于安徽省合肥市，一直坚持深耕省内市场，现阶段门店数量安徽省第一，已经形成了省内领先的既有优势。公司公开发行募集资金主要投向安徽省内，截至 2023 年 6 月 30 日，已在安徽省内经营 1,297 家直营连锁门店，进一步巩固了公司省内排名优势。报告期内，公司继续坚持“深耕安徽市场，拓展省外市场，立体化布局营销网络”的发展战略。通过在周边省份收购优质连锁药店，依托于原有的优质管理团队，协同公司自身的产品和运营优势，低成本、稳健的扩张新门店，加快门店网络广度和深度的合理布局，通过树立良好的品牌形象，不断优化的商品组合和成熟的会员管理体系，持续提升顾客的满意度和复购率，实现门店销售收入的持续提升。在发挥区域竞争优势的同时，日益增长的规模效应也提升了公司的议价能力，降低了物流成本及边际管理成本，从而更好地确保了公司盈利能力的持续增长。

### 2、年轻的团队、学习型组织

公司的管理团队整体年轻、有干劲，受益于公司独特的商业模式布局，使得中高层管理团队在产品管理和零售销售管理能力上实现了复合型的提升，从而进一步提升了业务协同能力，集团依托于“华人健康商学院”，引进先进的药店经营理念，通过现场教学、线上交流等方式开展全员素质教育与培训，提高管理人员学历水平及对政策法规、管理制度的了解，培养创新能力、综合判断力和决策能力，将知识转化为效益，吸引更多的合作方和人才，进而拓宽公众了解和加入公司的渠道。同时，通过对员工的培训，加强员工的工作技能、知识层次、工作效率及工作品质，全面优化公司人才结构，以丰富公司人才梯队。

### 3、科学合理的业务布局

公司专注于医药流通行业，形成以医药零售业务为核心，医药代理与终端集采业务为两翼，各业务板块均衡发展、良性协同、优势互补，依托捷助科技的业务与技术储备启动数字化转型，依托正药科技加速产品研发，逐步实现零售生态型、科技型企业；从业务布局看，公司系行业内为数不多的集医药零售、代理及终端集采以及医药研发等广覆盖的企业，具备同时直接面向上游医药制造产业及下游终端消费者的经营能力。

在未来，公司零售、代理和终端集采业务以及自有的生产研发平台相互之间彼此协同，属于行业中相对特有的业务创新，公司医药代理业务专注连锁直供，坚持“多品规”路线，持续优化产品结构，围绕知名品牌产品或市场独家产品，形成了特色鲜明的代理品类，实现了差异化竞争。终端集采是公司的类加盟业务的创新尝试，轻资产快速发展，业务规模增长较快。与此同时，公司自有的生产研发平台能够利用公司全国销售渠道和零售网点，实现对目标公司产品的快速推广，有效增强公司的盈利能力、抗风险能力以及可持续发展能力，快速切入优质赛道，在专注于零售终端产业的同时，提升公司的整体持续盈利能力和未来发展潜力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减        | 变动原因                     |
|---------------|------------------|------------------|-------------|--------------------------|
| 营业收入          | 1,730,970,743.87 | 1,409,626,450.37 | 22.80%      | 主要系各业务板块内生性增长及门店数量增加所致   |
| 营业成本          | 1,186,235,085.86 | 955,865,533.73   | 24.10%      | 主要系销售收入增长导致营业成本相应增长      |
| 销售费用          | 380,607,113.78   | 306,132,214.20   | 24.33%      | 主要系销售规模和门店增加导致房租、人员薪酬等增加 |
| 管理费用          | 76,117,000.09    | 72,266,596.64    | 5.33%       |                          |
| 财务费用          | 8,014,265.19     | 11,987,698.82    | -33.15%     | 主要系募集资金入账，加强财务筹划所致       |
| 所得税费用         | 19,588,816.54    | 16,440,554.47    | 19.15%      | 主要系利润增长所致                |
| 研发投入          | 4,329,232.28     | 521,952.28       | 729.43%     | 主要系加强药品研发及信息化建设所致        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 207,523,054.20   | 89,405,134.89    | 132.12%     | 主要系收入增长所致                |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -385,203,977.13  | -36,863,375.09   | 944.95%     | 主要系本期对外投资增加所致            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 799,797,186.20   | -58,777,990.59   | -1,460.71%  | 主要系公司上市募集资金到账所致          |
| 现金及现金等价物净增加额  | 622,116,263.27   | -6,236,230.79    | -10,075.84% | 主要系公司上市募集资金到账所致          |
| 其他收益          | 14,663,180.26    | 7,601,375.20     | 92.90%      | 主要系收到政府补助所致              |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。



占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                  |                  |        |             |             |            |
| 中西成药   | 1,438,369,456.33 | 1,027,657,920.99 | 28.55% | 24.74%      | 26.10%      | -0.77%     |
| 分行业    |                  |                  |        |             |             |            |
| 零售     | 1,238,493,866.30 | 826,278,418.60   | 33.28% | 21.66%      | 21.52%      | 0.08%      |
| 代理     | 351,835,477.63   | 239,935,381.40   | 31.80% | 21.03%      | 24.84%      | -2.08%     |
| 分地区    |                  |                  |        |             |             |            |
| 华东地区   | 1,440,326,036.29 | 979,125,440.81   | 32.02% | 24.40%      | 21.76%      | 1.48%      |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|        | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明                | 是否具有可持续性 |
|--------|--------------|---------|-----------------------|----------|
| 投资收益   | 164,442.42   | 0.21%   | 主要系购买的银行理财产品收益        | 是        |
| 资产减值   | 3,862,954.26 | 4.98%   | 主要系计提的存货跌价准备          | 是        |
| 营业外收入  | 164,642.08   | 0.21%   | 主要系罚款、赔款等             | 否        |
| 营业外支出  | 269,080.43   | 0.35%   | 主要系赔款、捐赠等支出等          | 否        |
| 信用减值损失 | 2,870,790.22 | 3.70%   | 主要系应收账款与其他应收账款计提的坏账准备 | 是        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末            |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明                  |
|------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                         |
| 货币资金 | 1,133,328,550.90 | 29.45% | 482,099,663.35 | 18.71% | 10.74% | 主要系募集资金到账所致             |
| 应收账款 | 438,998,144.94   | 11.41% | 466,457,746.37 | 18.11% | -6.70% | 主要系应收医保款收回，同时加强应收账款管理所致 |
| 合同资产 | 0.00             | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                         |
| 存货   | 751,158,760.43   | 19.52% | 545,010,142.30 | 21.16% | -1.64% | 主要系新增门店存货投入所            |

|          |                  |        |                |        |        |                         |
|----------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------|
|          |                  |        |                |        |        | 致                       |
| 投资性房地产   | 0.00             | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                         |
| 长期股权投资   | 0.00             | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                         |
| 固定资产     | 58,223,590.26    | 1.51%  | 54,224,623.94  | 2.10%  | -0.59% | 主要系新增门店购买资产,新增货车运输设备等所致 |
| 在建工程     | 90,155,023.75    | 2.34%  | 32,237,984.84  | 1.25%  | 1.09%  | 主要系东部产业基地建设所致           |
| 使用权资产    | 471,628,219.92   | 12.25% | 446,960,732.48 | 17.35% | -5.10% | 主要系门店增加、租赁款增加所致         |
| 短期借款     | 241,401,611.11   | 6.27%  | 340,306,982.74 | 13.21% | -6.94% | 主要系偿还银行借款所致             |
| 合同负债     | 16,290,213.90    | 0.42%  | 15,454,651.39  | 0.60%  | -0.18% | 主要系预收货款增加所致             |
| 长期借款     | 145,640,155.97   | 3.78%  | 18,954,104.62  | 0.74%  | 3.04%  | 主要系东部产业基地建设项目贷款、并购贷款所致  |
| 租赁负债     | 252,169,834.84   | 6.55%  | 248,514,161.88 | 9.65%  | -3.10% | 主要系门店数量增加、租赁费增加所致       |
| 应收款项融资   | 5,272,148.04     | 0.14%  | 4,313,108.94   | 0.17%  | -0.03% |                         |
| 其他应收款    | 44,083,195.97    | 1.15%  | 34,516,692.75  | 1.34%  | -0.19% |                         |
| 其他权益工具投资 | 81,127,900.28    | 2.11%  | 25,447,464.00  | 0.99%  | 1.12%  | 主要系增加投资参股公司所致           |
| 商誉       | 457,163,601.81   | 11.88% | 190,055,569.76 | 7.38%  | 4.50%  | 主要系收购马鞍山国胜曼迪新等公司所致      |
| 应付账款     | 376,896,834.02   | 9.79%  | 225,469,611.41 | 8.75%  | 1.04%  | 主要系采购规模增加所致             |
| 应交税费     | 18,827,697.49    | 0.49%  | 59,196,500.84  | 2.30%  | -1.81% | 主要系税款缴纳所致               |
| 其他应付款    | 128,936,606.15   | 3.35%  | 43,448,950.72  | 1.69%  | 1.66%  | 主要系应付未付马鞍山国胜曼迪新收购款所致    |
| 资本公积     | 1,014,137,343.23 | 26.35% | 194,695,242.36 | 7.56%  | 18.79% | 主要系公司上市募集资金到位所致         |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允 | 计入权益 | 本期计提 | 本期购买 | 本期出售 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|------|------|------|------|------|------|-----|
|----|-----|------|------|------|------|------|------|-----|

|                                      |                   | 价值变动<br>损益 | 的累计公<br>允价值变<br>动 | 的减值  | 金额                 | 金额                 |  |                   |
|--------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------|--------------------|--------------------|--|-------------------|
| 金融资产                                 |                   |            |                   |      |                    |                    |  |                   |
| 1. 交易性<br>金融资产<br>(不含衍<br>生金融资<br>产) |                   |            |                   |      | 318,200,0<br>00.00 | 316,196,8<br>56.90 |  | 2,003,143<br>.11  |
| 4. 其他权<br>益工具投<br>资                  | 25,447,46<br>4.00 |            | 2,134,785<br>.55  |      | 62,701,72<br>7.28  | 9,156,076<br>.55   |  | 81,127,90<br>0.28 |
| 金融资产<br>小计                           | 25,447,46<br>4.00 |            | 2,134,785<br>.55  | 0.00 | 380,901,7<br>27.28 | 325,352,9<br>33.45 |  | 83,131,04<br>3.39 |
| 应收款项<br>融资                           | 4,313,108<br>.94  |            |                   |      | 36,274,54<br>6.29  | 35,315,50<br>7.19  |  | 5,272,148<br>.04  |
| 上述合计                                 | 29,760,57<br>2.94 |            | 2,134,785<br>.55  | 0.00 | 417,176,2<br>73.57 | 360,668,4<br>40.64 |  | 88,403,19<br>1.43 |
| 金融负债                                 | 0.00              |            |                   |      |                    |                    |  | 0.00              |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末余额账面价值       | 受限原因       |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 386,979,607.07 | 银行承兑汇票等保证金 |
| 固定资产 | 17,389,630.98  | 流动资金贷款抵押   |
| 在建工程 | 89,674,323.80  | 项目贷款抵押     |
| 无形资产 | 27,605,996.08  | 项目贷款抵押     |
| 合计   | 521,649,557.93 |            |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|----------------|----------------|---------|
| 788,930,626.11 | 228,306,704.53 | 245.56% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 被投资公司名称         | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源             | 合作方   | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏     | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）   |
|-----------------|------|------|----------------|--------|------------------|---|------|------|---------------|------|------------|------|-------------|--|
| 马鞍山曼迪新大药房连锁有限公司 | 零售药房 | 收购   | 195,415,000.00 | 51.00% | 自有资金、部分超募资金、银行贷款 | 冯灯贵、易望波、王旭、雍自定、张文、张亮、艾勤、马鞍山市瑞宝企业管理中心（有限合伙）、马鞍山市坤骏企业管理中心（有限合伙） | 不适用  | 不适用  | 进行中           | 0.00 | 542,400.00 | 否    | 2023年04月11日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购马鞍山曼迪新大药房连锁有限公司重组后新公司51%股权的公告》（公告编号：2023-015） |
| 合计              | --   | --   | 195,415,000.00 | --     | --               | --  | --   | --   | --            | 0.00 | 542,400.00 | --   | --          | --   |

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益     | 其他变动 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|------------|------|---------------|------|
| 其他   | 0.00          |            | 0.00          | 318,200,000.00 | 316,196,856.90 | 164,442.42 | 0.00 | 2,003,143.11  | 自有资金 |
| 其他   | 25,447,464.00 |            | 2,134,785.55  | 62,701,727.28  | 9,156,076.55   |            |      | 81,127,900.28 | 自有资金 |
| 其他   | 4,313,108.94  |            |               | 36,274,546.29  | 35,315,507.19  |            |      | 5,272,148.04  | 自有资金 |
| 合计   | 29,760,572.94 | 0.00       | 2,134,785.55  | 417,176,273.57 | 360,668,440.64 | 164,442.42 | 0.00 | 88,403,191.43 | --   |

## 5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 87,945.21 |
| 报告期投入募集资金总额     | 21,838.29 |
| 已累计投入募集资金总额     | 31,087.15 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%     |

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股面值人民币1元。截至2023年3月1日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股发行价格16.24元，募集资金总额为人民币97,456.24万元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币9,511.03万元，公司募集资金净额为人民币87,945.21万元。上述资金已于2023年2月24日全部到位，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2023]验字第90009号《验资报告》。

截至2023年6月30日，募集资金存放银行产生利息及并扣除银行手续费支出共计人民币374.73万元。本公司2023年1月至2023年6月使用募集资金人民币21,838.29万元，累计使用募集资金人民币31,087.15万元，尚未使用募集资金余额人民币57,232.79万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募 | 是否已变更项目(含 | 募集资金承诺投资总 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金 | 截至期末投资进度 | 项目达到预定可使用 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生 |
|-----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|-----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|

| 资金投向   | 部分变更)  | 额         |           |           | 额(2)      | (3) = (2)/(1) | 状态日期        |    | 现的效益 |     | 重大变化 |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|-------------|----|------|-----|------|
| 承诺投资项目   |  |           |           |           |           |               |             |    |      |     |      |
| 营销网络建设项目                                       | 否  | 55,567.8  | 55,567.8  | 821.69    | 10,070.55 | 18.12%        | 2024年03月25日 | 0  | 0    | 不适用 | 否    |
| 补充流动资金   | 否  | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 100.00%       | 2023年03月21日 | 0  | 0    | 不适用 | 否    |
| 承诺投资项目小计                                       | --   | 60,567.8  | 60,567.8  | 5,821.69  | 15,070.55 | --            | --          |    |      | --  | --   |
| 超募资金投向   |  |           |           |           |           |               |             |    |      |     |      |
| 支付马鞍山曼迪新大药房连锁有限公司股权收购款                         | 否  | 9,000     | 9,000     | 7,816.6   | 7,816.6   | 86.85%        | 2023年11月08日 | 0  | 0    | 不适用 | 否    |
| 未明确用途的超募资金                                     | 否  | 10,177.41 | 10,177.41 | 0         | 0         | 0.00%         |             | 0  | 0    | 不适用 | 否    |
| 补充流动资金(如有)                                     | --   | 8,200     | 8,200     | 8,200     | 8,200     | 100.00%       | --          | -- | --   | --  | --   |
| 超募资金投向小计                                       | --   | 27,377.41 | 27,377.41 | 16,016.6  | 16,016.6  | --            | --          | 0  | 0    | --  | --   |
| 合计   | --   | 87,945.21 | 87,945.21 | 21,838.29 | 31,087.15 | --            | --          | 0  | 0    | --  | --   |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>1、营销网络建设项目建设期为3年。截至2023年6月30日，项目尚在建设期，暂无法评价本期实现的效益是否达到预计效益。营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式，项目建设期3年。公司新开业门店有一定的市场培育期，培育期的开办费及促销费用投入相对较大，而门店客流量提升需要一定时间，培育期实现的效益较低，随着门店经营的成熟，收入实现增长，费用趋于稳定，效益会逐步提升。</p> <p>2、补充流动资金目的是降低资金压力，提高募集资金使用效率，降低财务费用，无法单独核算收益。</p> <p>3、支付股权收购款目的是提高超募资金使用效率，完善公司的业务网络布局，优化升级与拓展延伸，提升公司的品牌形象，无法单独核算收益。</p> |           |           |           |           |               |             |    |      |     |      |
| 项目可行性发生重大                                      | 不适用  |           |           |           |           |               |             |    |      |     |      |

|                    |  |
|--------------------|--|
| 变化的情况说明            |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | <p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票，募集资金总额为 97,456.24 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 87,945.21 万元，其中超募资金总额为人民币 27,377.41 万元。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 10 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，并于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金及支付股权收购款的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，同意将部分超募资金 8,200.00 万元用于永久补充公司流动资金、9,000.00 万元用于支付股权收购款。独立董事发表了明确同意该事项的独立意见。保荐机构对本次使用部分超募资金永久补充流动资金及支付股权收购款的事项出具了同意的核查意见。截至报告期末，公司累计使用永久补充流动资金的超募资金 8,200.00 万元、累计用于支付股权收购款的超募资金 7,816.60 万元。</p>                                       |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | <p>适用</p> <p>公司于 2023 年 3 月 17 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,530.55 万元置换公司前期以自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 10,070.55 万元及已支付的发行费用金额 1,460.00 万元（不含增值税）。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于安徽华人健康医药股份有限公司以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告》（中天运[2023]核字第 90076 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合法律法规的相关规定。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | <p>公司于 2023 年 3 月 17 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 10 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，并于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金现金管理及募集资金余额以协定存款和智能对公存款方式存放的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，对募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。存款利率按与募集资金开户银行约定的存款利率执行，存款期限根据募集资金投资项目现金支付进度而定，可随时取用。</p> <p>报告期内，除对闲置募集资金余额以协定存款方式存放外，未进行其他现金管理。尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按照募投项目计划有序用于公司承诺的募集资金投资项目，不用作其他用途。</p> |

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |
|----------------------|-----|

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 7,500   | 200.31 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 7,500   | 200.31 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|---------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 | 子公司  | 药品批发与零售 | 160,000,000.00 | 1,943,613,203.59 | 348,786,099.91 | 927,382,598.29 | 37,369,019.74 | 27,807,368.54 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称              | 报告期内取得和处置子公司方式    | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------------|-------------------|---------------|
| 六安国胜大药房连锁有限公司     | 公司购买后现持有其 100%的股权 | 无重大影响         |
| 黄山国胜大药房连锁有限公司     | 公司购买后现持有其 100%的股权 | 无重大影响         |
| 广德市国胜大药房连锁有限公司    | 公司购买后现持有其 100%的股权 | 无重大影响         |
| 淮南国胜大药房连锁有限公司     | 公司购买后现持有其 70%的股权  | 无重大影响         |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 | 公司购买后现持有其 51%的股权  | 无重大影响         |

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、零售业务主要集中于安徽省的风险

公司零售业务主要集中于安徽省，收入占比高。安徽属于国内人口数量较高的省份之一，经济发展水平良好，为零售业务的良好发展提供基本保障。尽管如此，考虑到公司零售业务区域集中度较高，如安徽地区在药店管理、医保结算等方面出现重大政策调整，则可能对公司的零售业务产生较大的负面影响。

应对措施：公司未来以“深耕安徽，辐射周边；聚焦华东，扎根长三角”的发展策略，在巩固安徽省领先地位的基础上，积极拓展经济发展状况好，人均收入高，人口密度大、并且竞争格局不充分的周边省份的零售连锁市场，整合优质可并购标的，把握市场发展动向，因地制宜的发展，以独特的竞争优势和出色的配套服务为切入点，拓宽营销渠道，形成科学合理的门店网络布局，进一步提升公司的核心竞争力，以规避业务过于集中的风险。

### 2、零售业务拓展省外市场的风险

公司零售业务主要集中于安徽省内，未来，公司将以安徽市场为核心，继续夯实优势市场的网络布局及品牌优势，同时向浙江省、江苏省、河南省等经济人口大省进行延伸，由于不同地区的医药零售市场在消费习惯、监管政策、市场竞争格局等方面存在较大差异，在进入新市场前期，公司可能面临品牌认可度不高、因门店布局较少导致产品下沉不足、异地管理不便等客观情况，除此之外，公司向省外扩张的时候也可能遭遇本地其他竞争对手挤压、医保定点资质审批耗时较长或者消费者认可需要长时间积累等困难与风险。因此公司零售业务向省外市场的拓展具有不确定性。

应对措施：首先公司依托现有的标准化连锁经营管理体系、专业化选品能力、全渠道营销平台，持续搭建和完善多元化社区健康服务生态圈，实现自建门店盈利模型的持续跨区域复制和快速扩张；其次加强对并购标的尽调和审计评估的把控，严把入口关，选择优质标的，强化收购及整合的能力，公司将在保持新收购公司独立运营的基础上，派出管理团队与标的公司原经营管理团队融合，逐步发挥协同效应。

### 3、公司快速发展带来的人力资源摊薄的风险

专业化的管理团队是公司持续、健康、高效运行的核心要素之一。公司快速发展过程中，如果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：首先在人才培养方面，公司将完善相应的人才培养计划，引进先进的药店经营理念，通过现场教学、线上交流等方式开展全员素质教育与培训，提高管理人员学历水平及对政策法规、管理制度的了解，培养创新能力、综合判断力和决策能力，将知识转化为效益，吸引更多的合作方和人才，进而拓宽公众了解和加入公司的渠道。同时，通过对员工的培训，加强员工的工作技能、知识层次、工作效率及工作品质，全面优化公司人才结构，以丰富公司人才梯队。

其次，在人才引进方面，公司每年将从国内各大院校招收相关专业的人才来充实门店人才队伍，同时通过多渠道面向社会招聘具有丰富经验的采购、物流、信息技术等专业人才，以满足各层级岗位的人员需求。

再次，在人才激励方面，公司将结合现状和经营规划进一步设计合理的薪酬管理体系，秉持“对内公平，对外有竞争力”的理念，合理评估市场变化和岗位价值，设立优秀人员和骨干激励奖，实施员工淘汰机制，实现责任与待遇、薪酬与业绩挂钩，确保公司人力资源的稳定可持续发展。

最后，公司将通过多种激励措施，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，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，满足公司快速发展对人力资源的需求，强化向其他省区输送重要、成熟的管理干部的能力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                           | 调研的基本情况索引  |
|-------------|---|----------|--------|---|---|--|
| 2023年04月26日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )<br>网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他     | 通过价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )<br>参与华人健康2022年度业绩说明会全体投资者 | 详见安徽华人健康医药股份有限公司投资者关系活动记录表(编号:2023-001) | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《301408 华人健康业绩说明会、路演活动等 20230426》 |

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 85.02%  | 2023 年 05 月 08 日 | 2023 年 05 月 08 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年年度股东大会决议公告》 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因         |
|-----|-------|-----|------------------|------------|
| 沈涤凡 | 董事    | 离任  | 2023 年 04 月 10 日 | 个人原因辞去董事职务 |
| 杨策  | 董事    | 被选举 | 2023 年 05 月 08 日 | 被选举        |

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### 1、用心守护——服务 710 万会员的健康生活

党的二十大报告强调：“推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置。”公司始终紧跟国家战略发展步伐，与时代同频，深入贯彻“利他、平等、务实、创新”的企业精神，积极承担企业的责任与担当，以实际行动点亮可持续发展的命运共同体，推动企业、自然、社会的协同发展，共筑人民群众幸福美好生活，携手品牌企业开展“提振消费信心服务万家健康”、“关注食药安全·关爱大众健康”、“安全用药大讲堂”、“安全用药公益行”、“过期药品定点回收”、“药品安全知识答题”等系列活动，让百姓放心购药，护佑公众健康。

#### 2、用心做好企业自身经营发展，促进共同富裕

公司专注于医药流通行业，经过多年发展，形成以医药零售业务为核心，医药代理与终端集采业务为两翼，各业务板块均衡发展、良性协同、优势互补，依托捷助科技的业务与技术储备启动数字化转型，依托正药科技加速产品研发，逐步实现零售生态型、科技型企业。

截至 2023 年 6 月 30 日，集团公司合计纳税 10,437.95 万元，报告期内新增加 1400 余个就业岗位，在提升当地医疗健康水平的同时，也在带动经济社会的发展，为促进共同富裕贡献力量。未来将继续乘风破浪，践行企业“共建、共享、共赢”的经营理念，成为覆盖医药健康产业的综合性生态型企业，为新时代建设健康中国贡献企业力量！

#### 3、勇于承担社会责任，积极参与社会公益事业

公司在取得了长足的发展之时，不忘回报社会，积极承担社会责任，围绕 2023 年消费维权年主题“提振消费信心”，立足主责主业，推动消费者权益保护协同共治，打造更加安全放心消费环境；坚持需求导向，顺应消费需求多元

化趋势，推动消费供给提质升级，推动高质量发展；坚持问题导向，推动消费提质升级。截至报告期末，先后与平安健康互联网股份有限公司、中国光大银行合肥分公司开展异业合作，为广大消费者优惠商品价值 400 余万元。在“公益暖冬行，点亮健康路”、“坚持为民守初心、致敬交通守护者”温暖慰问活动中捐款捐物 11 余万元，以实际行动回报社会。

#### 4、搭建学习型组织，助力员工自我成长、幸福生活

公司正朝气蓬勃、加快布局、高速发展，同时高度重视员工的发展和成长，以奋斗者为本，搭建可持续的发展平台，保障员工安居乐业、鼓励员工发展自我。同时，公司持续完善薪酬福利体系保障员工安居，以及利用好产品代理和零售商业运营的双重复合产业背景，科学实施人才培养、人员晋升驱动员工乐业。

#### 5、坚持党建引领，履行社会责任

公司自 2016 年成立党组织以来，始终坚持党建引领，将党建融入发展、组织融入基层、党员融入群众，充分发挥党组织在生产经营管理中把方向、管大局、保落实的作用，为公司健康长远可持续发展和履行社会责任提供了坚强的组织保障。近五年，公司党组织先后获得区、市级“双强六好”非公企业党组织、区级先进基层党组织、全市非公企业和社会组织党建工作示范点等诸多荣誉，截至报告期末，公司党员人数 108 人。

公司在未来的前进道路上，仍然会将公益事业作为企业发展的重要组成部分。同时也会培养员工具有“滴水之恩当涌泉相报”的感恩意识、“关注特困家庭、重视社会公益”的责任意识，让企业形成一种有爱心、有责任感、使命感的企业文化。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                      | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 公司及控股子公司作为原告,未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 8.87     | 否        | 已裁定      | 无重大影响         | 已执行完毕        |      |      |
| 公司及控股子公司作为被告,未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 4.08     | 否        | 已裁定      | 无重大影响         | 已执行完毕        |      |      |

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方          | 关联关系       | 关联交易类型   | 关联交易内容        | 关联交易定价原则       | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------|------------|----------|---------------|----------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 安徽好之佳大药房连锁有限公司 | 公司持股19%的企业 | 向关联人销售商品 | 中西成药、中药饮片、中药材 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 市场价格   | 429.04     | 0.25%      | 3,000       | 否        | 银行转账     | 市场价格       | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2023年度日常关联交易预计 |

|                |                |          |              |                |      |       |       |     |   |      |      |             |   |
|----------------|----------------|----------|--------------|----------------|------|-------|-------|-----|---|------|------|-------------|---|
|                |                |          |              |                |      |       |       |     |   |      |      |             | 的公告》  |
| 瑞人堂医药关联单位      | 关联董事企业         | 向关联人销售商品 | 中西成药、医疗器械、其他 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 市场价格 | 53.11 | 0.03% | 500 | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 贵州一树关联单位       | 关联董事企业         | 向关联人销售商品 | 中西成药         | 参照市场公允价格双方协商确定 | 市场价格 | 12.51 | 0.01% | 80  | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 阿里健康（浙江）医药有限公司 | 阿里健康持有公司5%以上股份 | 向关联人销售商品 | 中西成药         | 参照市场公允价格双方协商确定 | 市场价格 | 24.43 | 0.01% | 50  | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |



|                                |                |          |               |                |      |        |       |       |   |      |      |             |   |
|--------------------------------|----------------|----------|---------------|----------------|------|--------|-------|-------|---|------|------|-------------|---|
| 宿州市人民大药房连锁有限公司                 | 公司持股19%的企业     | 向关联人销售商品 | 中西成药、中药饮片、中药材 | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | 104.98 | 0.06% | 500   | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 告》在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 安徽仁堂药业股份有限公司                   | 何家裕控股公司        | 与关联方采购商品 | 中药饮片          | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | 778.47 | 0.76% | 2,000 | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》   |
| 阿里健康（浙江）医药有限公司（曾用名：杭州礼和医药有限公司） | 阿里健康持有公司5%以上股份 | 与关联方采购商品 | 中西成药          | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | -5.21  |       | 500   | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》   |

|              |                           |          |        |                |      |          |       |       |   |      |      |             |   |
|--------------|---------------------------|----------|--------|----------------|------|----------|-------|-------|---|------|------|-------------|---|
| 安徽仁堂生物科技有限公司 | 何家裕控股公司                   | 与关联方采购商品 | 预包装食品  | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | 0        | 0.00% |       | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 阿里健康关联服务平台   | 阿里健康持有公司5%以上股份            | 与关联方接受劳务 | 信息技术服务 | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | 1,156.17 | 2.51% | 2,500 | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 合肥赛福餐饮服务有限公司 | 殷俊之胞弟俞波持有100%股权并担任执行董事兼经理 | 与关联方接受劳务 | 餐饮服务   | 参照市场公允价值双方协商确定 | 市场价格 | 100      | 0.22% | 600   | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2023年04月11日 | 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 |
| 安徽           | 何家                        | 租赁       | 房屋     | 参考             | 市场   | 48.84    | 0.50% | 130   | 否 | 银行   | 市场   | 2023        | 在巨  |

|   |      |  |    |      |    |          |    |       |    |    |    |             |   |
|---|------|--|----|------|----|----------|----|-------|----|----|----|-------------|---|
| 裕泰和中医药产业投资有限公司                            | 裕控公司 |  | 租赁 | 市场价格 | 价格 |          |    |       |    | 转账 | 价格 | 年 04 月 11 日 | 潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》 |
| 合计  |      |  |    | --   | -- | 2,702.34 | -- | 9,860 | -- | -- | -- | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |  |    | 无    |    |          |    |       |    |    |    |             |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |      |  |    | 无    |    |          |    |       |    |    |    |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |      |  |    | 不适用  |    |          |    |       |    |    |    |             |   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，租赁负债金额 252,169,834.84 元，主要系零售业务门店租赁费用所致。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |       |                  |        |        |         |           |                   |        |          |
|---------------------------|--------------|-------|------------------|--------|--------|---------|-----------|-------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期               | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |       |                  |        |        |         |           |                   |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期               | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司             |              | 8,000 | 2022 年 12 月 20 日 | 4,000  | 连带责任担保 |         |           | 至《授信协议》项下每笔贷款或其他融 | 否      | 否        |

|               |  |       |             |       |        |  |  |   |   |   |
|---------------|--|-------|-------------|-------|--------|--|--|---|---|---|
|               |  |       |             |       |        |  |  | 资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。                          |   |   |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 |  | 5,000 | 2022年09月13日 | 5,000 | 连带责任担保 |  |  | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。   | 否 | 否 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 |  | 4,400 | 2022年11月29日 | 4,378 | 连带责任担保 |  |  | 主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年。 | 否 | 否 |

|               |  |       |             |       |        |  |  |  |   |   |
|---------------|--|-------|-------------|-------|--------|--|--|--|---|---|
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 |  | 4,000 | 2022年10月21日 | 3,000 | 连带责任担保 |  |  | 《综合授信协议》项下每一笔具体授信业务的保证期限单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日起三年。                           | 否 | 否 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 |  | 6,000 | 2022年09月20日 | 6,000 | 连带责任担保 |  |  | 保证人的保证期限为合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 安徽汇达药业有限公司    |  | 1,000 | 2022年12月12日 | 0     | 连带责任担保 |  |  | 按债权人对债务人的每笔债权分别计算，自每笔  | 否 | 否 |

|            |             |       |             |       |        |  |  |   |   |   |
|------------|-------------|-------|-------------|-------|--------|--|--|---|---|---|
|            |             |       |             |       |        |  |  | 债权债务履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后三年止。   |   |   |
| 安徽汇达药业有限公司 |             | 1,800 | 2022年09月19日 | 1,800 | 连带责任担保 |  |  | 保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 安徽汇达药业有限公司 | 2023年04月11日 | 9,800 | 2023年03月09日 | 1,252 | 连带责任担保 |  |  | 至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另  | 否 | 否 |

|               |                  |        |                  |           |        |  |  |   |   |   |
|---------------|------------------|--------|------------------|-----------|--------|--|--|---|---|---|
|               |                  |        |                  |           |        |  |  | 加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。   |   |   |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 | 2023 年 04 月 11 日 | 77,400 | 2023 年 05 月 06 日 | 2,340     | 连带责任担保 |  |  | 本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止。 | 否 | 否 |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 | 2023 年 04 月 11 日 | 77,400 | 2023 年 06 月 12 日 | 13,645.66 | 连带责任担保 |  |  | 本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续             | 否 | 否 |



|                                       |                  |        |                  |                          |      |                           |            |                       |        | 至展期<br>届满后<br>另加三<br>年止。 |           |
|---------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------------------------|------|---------------------------|------------|-----------------------|--------|--------------------------|-----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                  | 87,200 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |      |                           |            |                       |        |                          | 41,415.66 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                  | 87,200 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |      |                           |            |                       |        |                          | 41,415.66 |
| 子公司对子公司的担保情况                          |                  |        |                  |                          |      |                           |            |                       |        |                          |           |
| 担保对象名称                                | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                   | 担保类型 | 担保物 (如有)                  | 反担保情况 (如有) | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保                 |           |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司                         | 2023 年 04 月 11 日 | 7,000  | 2022 年 09 月 20 日 | 5,386.86                 | 抵押   | 合肥市包河区上海路 18 号 3 号标准化厂房 C |            | 主合同债务人履行债务的期限以主合同约定为准 | 否      | 否                        |           |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                 |                  | 7,000  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |      |                           |            |                       |        |                          | 5,386.86  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)               |                  | 7,000  |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |      |                           |            |                       |        |                          | 5,386.86  |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                     |                  |        |                  |                          |      |                           |            |                       |        |                          |           |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)               |                  | 94,200 |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |      |                           |            |                       |        |                          | 46,802.52 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             |                  | 94,200 |                  | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |      |                           |            |                       |        |                          | 46,802.52 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |                  |        |                  | 24.80%                   |      |                           |            |                       |        |                          |           |
| 其中:                                   |                  |        |                  |                          |      |                           |            |                       |        |                          |           |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) |                  |        |                  | 46,802.52                |      |                           |            |                       |        |                          |           |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |                  |        |                  | 46,802.52                |      |                           |            |                       |        |                          |           |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
|           |          |       |         |             |             |          |                       |                 |

|  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  |  |  |  | 化 |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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  | 340,000,000 | 100.00% | 3,663,912   |    |       | 1,800  | 3,665,712  | 343,665,712 | 85.91% |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |        |            |             |        |
| 2、国有法人持股   | 4,080,000   | 1.20%   | 9,600       |    |       |        | 9,600      | 4,089,600   | 1.02%  |
| 3、其他内资持股   | 335,920,000 | 98.80%  | 3,641,124   |    |       | 1,800  | 3,642,924  | 339,562,924 | 84.89% |
| 其中：境内法人持股  | 107,854,339 | 31.72%  | 3,636,334   |    |       |        | 3,636,334  | 111,490,673 | 27.87% |
| 境内自然人持股    | 228,065,661 | 67.08%  | 4,790       |    |       | 1,800  | 6,590      | 228,072,251 | 57.02% |
| 4、外资持股     |             |         | 13,188      |    |       |        | 13,188     | 13,188      | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  |             |         | 13,188      |    |       |        | 13,188     | 13,188      | 0.00%  |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |        |            |             |        |
| 二、无限售条件股份  |             |         | 56,346,088  |    |       | -1,800 | 56,344,288 | 56,344,288  | 14.09% |
| 1、人民币普通股   |             |         | 56,346,088  |    |       | -1,800 | 56,344,288 | 56,344,288  | 14.09% |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |            |             |        |
| 4、其        |             |         |             |    |       |        |            |             |        |

|        |             |         |            |  |  |  |            |             |         |
|--------|-------------|---------|------------|--|--|--|------------|-------------|---------|
| 他      |             |         |            |  |  |  |            |             |         |
| 三、股份总数 | 340,000,000 | 100.00% | 60,010,000 |  |  |  | 60,010,000 | 400,010,000 | 100.00% |

## 股份变动的原因

适用 不适用

1、上表“发行新股”主要是经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股（A股）6,001.00万股。公司股本总额从340,000,000股变更为400,010,000股，其中无限售条件的股份为56,346,088股，有限售条件股份为343,663,912股。

2、上表“其他变动”为报告期内，公司董事、副总经理殷俊先生新增股份在公司上市后一年内董监高持股按照相关规定100%锁定。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2021年3月5日召开第三届董事会第十四次会议，并于2021年3月25日召开2020年年度股东大会，逐项审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案》等与首次公开发行股票有关的议案。

2、经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股（A股）6,001.00万股。

3、经深圳证券交易所《关于安徽华人健康医药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2023]140号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“华人健康”，证券代码“301408”；其中，本次首次公开发行中的56,346,088股无限售条件流通股股票已于2023年3月1日起上市交易。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已于2023年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为400,010,000股，其中无限售条件的股份为56,346,088股，有限售条件的股份为343,663,912股。

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

| 项目                    | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减 | 变动原因         |
|-----------------------|------------------|----------------|-------------|--------------|
| 基本每股收益（元/股）           | 0.1533           | 0.1241         | 23.53%      | 主要系销售、利润增长所致 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.1533           | 0.1241         | 23.53%      | 主要系销售、利润增长所致 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）      | 1,887,108,155.84 | 947,278,655.70 | 99.21%      | 主要系募集资金所致    |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.72             | 2.79           | 69.33%      | 主要系募集资金所致    |

## 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

## 2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称                                   | 期初限售股数      | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因  | 拟解除限售日期                   |
|--|-------------|----------|----------|-------------|-------|---------------------------|
| 何家乐                                    | 200,493,326 | 0        | 0        | 200,493,326 | 首发前限售 | 2026年3月1日                 |
| 殷俊                                     | 0           | 0        | 1,800    | 1,800       | 高管锁定  | 公司上市后一年内董监高持股按照相关规定100%锁定 |
| 何家伦                                    | 27,572,335  | 0        | 0        | 27,572,335  | 首发前限售 | 2026年3月1日                 |
| 华西银峰投资有限责任公司                           | 4,080,000   | 0        | 0        | 4,080,000   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 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）   | 20,948,896  | 0        | 0        | 20,948,896  | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 苏州吴中融玥投资管理有限公司—苏州吴中区天凯汇达股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,809,717   | 0        | 0        | 2,809,717   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 南京道兴投资管理中心（普通合伙）                       | 335,935     | 0        | 0        | 335,935     | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）—嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）    | 1,360,000   | 0        | 0        | 1,360,000   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）                 | 18,623,266  | 0        | 0        | 18,623,266  | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 华泰紫金投资有限责任公司—南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）   | 1,435,465   | 0        | 0        | 1,435,465   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 阿里健康科技（中国）有限公司                         | 30,049,373  | 0        | 0        | 30,049,373  | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 北京道同长菁投资管理中心（有限合伙）                     | 1,360,000   | 0        | 0        | 1,360,000   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |
| 黄山赛富旅游文化产业发展                           | 8,160,001   | 0        | 0        | 8,160,001   | 首发前限售 | 2024年3月1日                 |

|                         |             |   |           |             |       |           |  |
|-------------------------|-------------|---|-----------|-------------|-------|-----------|--|
| 基金（有限合伙）                |             |   |           |             |       |           |  |
| 宁波梅山保税港区胜凡投资合伙企业（有限合伙）  | 8,221,509   | 0 | 0         | 8,221,509   | 首发前限售 | 2026年3月1日 |  |
| 合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）      | 4,056,665   | 0 | 0         | 4,056,665   | 首发前限售 | 2026年3月1日 |  |
| 宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙） | 6,923,376   | 0 | 0         | 6,923,376   | 首发前限售 | 2026年3月1日 |  |
| 合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）      | 3,570,136   | 0 | 0         | 3,570,136   | 首发前限售 | 2026年3月1日 |  |
| 网下发行限售股份                | 0           | 0 | 3,663,912 | 3,663,912   | 首发后限售 | 2023年9月1日 |  |
| 合计                      | 340,000,000 | 0 | 3,665,712 | 343,665,712 | --    | --        |  |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 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 | 披露索引   | 披露日期        |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|--|-------------|
| 股票类                       |             |           |            |             |            |        |  |             |
| 人民币普通股                    | 2023年02月20日 | 16.24元/股  | 60,010,000 | 2023年03月01日 | 56,346,088 |        | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2023年02月28日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |           |            |             |            |        |  |             |
| 其他衍生证券类                   |             |           |            |             |            |        |  |             |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股（A股）6,001.00万股。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数             | 27,147 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0        | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |            |            |    |
|-------------------------|--------|-----------------------------|----------|--------------------|--------------|------------|------------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况 |        |                             |          |                    |              |            |            |    |
| 股东名称                    | 股东性质   | 持股比例                        | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况         | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                         |        |                             |          |                    |              |            | 股份状态       | 数量 |

|   |   |        |             |  | 数量          |   |  |
|---|---|--------|-------------|--|-------------|---|--|
| 何家乐                                     | 境内自然人   | 50.12% | 200,493,326 |  | 200,493,326 | 0 |  |
| 阿里健康科技（中国）有限公司                          | 境内非国有法人   | 7.51%  | 30,049,373  |  | 30,049,373  | 0 |  |
| 何家伦                                     | 境内自然人   | 6.89%  | 27,572,335  |  | 27,572,335  | 0 |  |
| 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  | 5.24%  | 20,948,896  |  | 20,948,896  | 0 |  |
| 苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）                  | 境内非国有法人   | 4.66%  | 18,623,266  |  | 18,623,266  | 0 |  |
| 宁波梅山保税港区胜凡投资合伙企业（有限合伙）                  | 境内非国有法人   | 2.06%  | 8,221,509   |  | 8,221,509   | 0 |  |
| 黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）                    | 境内非国有法人   | 2.04%  | 8,160,001   |  | 8,160,001   | 0 |  |
| 宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙）                 | 境内非国有法人   | 1.73%  | 6,923,376   |  | 6,923,376   | 0 |  |
| 华西银峰投资有限责任公司                            | 国有法人  | 1.02%  | 4,080,000   |  | 4,080,000   | 0 |  |
| 合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人   | 1.01%  | 4,056,665   |  | 4,056,665   | 0 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |        |             |  |             |   |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 何家乐与何家伦系兄弟关系，何家乐为宁波梅山保税港区胜凡投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙）、合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。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）、华泰紫金投资有限责任公司—南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人均为华泰紫金投资有限责任公司，南京道兴投资管理中心（普通合伙）属于跟投平台，三者具有关联关系；苏州赛富璞鑫创业投资中心（有限合伙）、黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）、嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）、北京道同长菩投资管理中心（有限合伙），上述四家投资机构系同一控制下企业。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 |        |             |  |             |   |  |

| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无   |        |         |
|--|---|--------|---------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                             | 无   |        |         |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |         |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |         |
|  |   | 股份种类   | 数量      |
| 吕永宏  | 826,500   | 人民币普通股 | 826,500 |
| 周伟民  | 673,900   | 人民币普通股 | 673,900 |
| 梁国政  | 349,434   | 人民币普通股 | 349,434 |
| 詹署   | 300,400   | 人民币普通股 | 300,400 |
| 黄德调  | 299,800   | 人民币普通股 | 299,800 |
| 香港中央结算有限公司   | 256,755   | 人民币普通股 | 256,755 |
| 尹立梅  | 253,600   | 人民币普通股 | 253,600 |
| 张执刚  | 185,900   | 人民币普通股 | 185,900 |
| 余荣琳  | 172,000   | 人民币普通股 | 172,000 |
| 刘东旭  | 131,300   | 人民币普通股 | 131,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 梁国政通过普通证券账户持有 28,100 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 321,334 股，合计持有公司 349,434 股。<br>余荣琳通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 172,000 股。 |        |         |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|----|----|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 殷俊 | 董事 | 现任   | 0        | 1,800       | 0           | 1,800    | 0                | 0                | 0                |
| 合计 | -- | --   | 0        | 1,800       | 0           | 1,800    | 0                | 0                | 0                |

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽华人健康医药股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,133,328,550.90 | 482,099,663.35   |
| 结算备付金       | 0.00             | 0.00             |
| 拆出资金        | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融资产     | 2,003,143.11     | 0.00             |
| 衍生金融资产      | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 0.00             | 0.00             |
| 应收账款        | 438,998,144.94   | 466,457,746.37   |
| 应收款项融资      | 5,272,148.04     | 4,313,108.94     |
| 预付款项        | 144,795,739.89   | 149,655,412.06   |
| 应收保费        | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保账款      | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保合同准备金   | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款       | 44,083,195.97    | 34,516,692.75    |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 61,986.60        |
| 应收股利        | 0.00             | 532,000.00       |
| 买入返售金融资产    | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 751,158,760.43   | 545,010,142.30   |
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 16,103,270.21    | 18,081,410.82    |
| 流动资产合计      | 2,535,742,953.49 | 1,700,134,176.59 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     | 0.00             | 0.00             |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款     | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 其他权益工具投资  | 81,127,900.28    | 25,447,464.00    |
| 其他非流动金融资产 | 0.00             | 0.00             |
| 投资性房地产    | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产      | 58,223,590.26    | 54,224,623.94    |
| 在建工程      | 90,155,023.75    | 32,237,984.84    |
| 生产性生物资产   | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产      | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产     | 471,628,219.92   | 446,960,732.48   |
| 无形资产      | 32,262,902.59    | 33,001,776.40    |
| 开发支出      | 0.00             | 0.00             |
| 商誉        | 457,163,601.81   | 190,055,569.76   |
| 长期待摊费用    | 50,656,016.89    | 58,970,079.84    |
| 递延所得税资产   | 24,799,860.39    | 21,922,652.45    |
| 其他非流动资产   | 47,016,085.12    | 13,229,887.00    |
| 非流动资产合计   | 1,313,033,201.01 | 876,050,770.71   |
| 资产总计      | 3,848,776,154.50 | 2,576,184,947.30 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 241,401,611.11   | 340,306,982.74   |
| 向中央银行借款   | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金      | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债   | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债    | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据      | 536,467,354.54   | 473,271,099.73   |
| 应付账款      | 376,896,834.02   | 225,469,611.41   |
| 预收款项      | 4,066,278.94     | 3,952,876.27     |
| 合同负债      | 16,290,213.90    | 15,454,651.39    |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00             | 0.00             |
| 代理买卖证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 代理承销证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬    | 37,109,788.80    | 44,345,308.42    |
| 应交税费      | 18,827,697.49    | 59,196,500.84    |
| 其他应付款     | 128,936,606.15   | 43,448,950.72    |
| 其中：应付利息   | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利      | 0.00             | 0.00             |
| 应付手续费及佣金  | 0.00             | 0.00             |
| 应付分保账款    | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售负债    | 0.00             | 0.00             |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债   | 172,412,816.72   | 154,240,328.24   |
| 其他流动负债        | 1,706,584.16     | 2,024,448.34     |
| 流动负债合计        | 1,534,115,785.83 | 1,361,710,758.10 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       | 0.00             | 0.00             |
| 长期借款          | 145,640,155.97   | 18,954,104.62    |
| 应付债券          | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债          | 252,169,834.84   | 248,514,161.88   |
| 长期应付款         | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬      | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债          | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益          | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债       | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 397,809,990.81   | 267,468,266.50   |
| 负债合计          | 1,931,925,776.64 | 1,629,179,024.60 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 400,010,000.00   | 340,000,000.00   |
| 其他权益工具        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积          | 1,014,137,343.23 | 194,695,242.36   |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益        | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 26,059,027.00    | 26,059,027.00    |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 446,901,785.61   | 386,524,386.34   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,887,108,155.84 | 947,278,655.70   |
| 少数股东权益        | 29,742,222.02    | -272,733.00      |
| 所有者权益合计       | 1,916,850,377.86 | 947,005,922.70   |
| 负债和所有者权益总计    | 3,848,776,154.50 | 2,576,184,947.30 |

法定代表人：何家乐    主管会计工作负责人：李梅    会计机构负责人：李梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年6月30日     | 2023年1月1日      |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 642,050,402.92 | 98,770,185.06  |
| 交易性金融资产 | 0.00           | 0.00           |
| 衍生金融资产  | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据    | 0.00           | 0.00           |
| 应收账款    | 173,551,146.97 | 171,309,769.98 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      | 5,246,790.04     | 4,313,108.94     |
| 预付款项        | 79,024,049.55    | 112,648,453.31   |
| 其他应收款       | 571,427,569.48   | 359,847,188.60   |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 61,986.60        |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 103,771,914.76   | 77,789,071.62    |
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 169,093.49       | 14,741,509.41    |
| 流动资产合计      | 1,575,240,967.21 | 839,419,286.92   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      | 285,882,000.00   | 277,182,000.00   |
| 其他权益工具投资    | 46,020,270.00    | 0.00             |
| 其他非流动金融资产   |                  | 0.00             |
| 投资性房地产      | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产        | 14,809,681.10    | 13,858,430.19    |
| 在建工程        | 89,674,323.80    | 32,082,081.15    |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产       | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        | 29,227,797.62    | 29,744,984.71    |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 146,736.13       | 258,956.89       |
| 递延所得税资产     | 3,690,378.66     | 3,616,206.69     |
| 其他非流动资产     | 44,716,085.12    | 5,296,487.00     |
| 非流动资产合计     | 514,167,272.43   | 362,039,146.63   |
| 资产总计        | 2,089,408,239.64 | 1,201,458,433.55 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 106,401,611.11   | 100,802,859.72   |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        | 30,400,000.00    | 44,987,240.00    |
| 应付账款        | 6,515,532.10     | 2,395,340.78     |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 9,822,909.29     | 10,235,273.28    |
| 应付职工薪酬      | 6,551,956.22     | 9,553,520.37     |
| 应交税费        | 5,603,327.68     | 22,227,298.05    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 145,264,396.27   | 171,096,514.55   |
| 其中：应付利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售负债      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债      | 1,276,978.21     | 1,330,585.53     |
| 流动负债合计      | 311,836,710.88   | 362,628,632.28   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 53,650,507.97    | 18,954,104.62    |
| 应付债券        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债        | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债        | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益        | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债     | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计     | 53,650,507.97    | 18,954,104.62    |
| 负债合计        | 365,487,218.85   | 381,582,736.90   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 400,010,000.00   | 340,000,000.00   |
| 其他权益工具      | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积        | 1,038,727,527.53 | 219,285,426.66   |
| 减：库存股       | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益      | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备        | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积        | 26,059,027.00    | 26,059,027.00    |
| 未分配利润       | 259,124,466.26   | 234,531,242.99   |
| 所有者权益合计     | 1,723,921,020.79 | 819,875,696.65   |
| 负债和所有者权益总计  | 2,089,408,239.64 | 1,201,458,433.55 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,730,970,743.87 | 1,409,626,450.37 |
| 其中：营业收入  | 1,730,970,743.87 | 1,409,626,450.37 |
| 利息收入     | 0.00             | 0.00             |
| 已赚保费     | 0.00             | 0.00             |
| 手续费及佣金收入 | 0.00             | 0.00             |
| 二、营业总成本  | 1,661,496,493.18 | 1,353,824,204.12 |
| 其中：营业成本  | 1,186,235,085.86 | 955,865,533.73   |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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                 | 6,193,795.98   | 7,050,208.45   |
| 销售费用                  | 380,607,113.78 | 306,132,214.20 |
| 管理费用                  | 76,117,000.09  | 72,266,596.64  |
| 研发费用                  | 4,329,232.28   | 521,952.28     |
| 财务费用                  | 8,014,265.19   | 11,987,698.82  |
| 其中：利息费用               | 0.00           | 3,179,910.00   |
| 利息收入                  | 0.00           | 1,288,395.37   |
| 加：其他收益                | 14,663,180.26  | 7,601,375.20   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 164,442.42     | 204,379.63     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 0.00           | 0.00           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    | 0.00           | 0.00           |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 0.00           | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -2,870,790.22  | -3,917,942.44  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -3,862,954.26  | -4,003,223.29  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 127,694.74     | 524,080.48     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 77,695,823.63  | 56,210,915.83  |
| 加：营业外收入               | 164,642.08     | 2,958,752.49   |
| 减：营业外支出               | 269,080.43     | 643,977.28     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 77,591,385.28  | 58,525,691.04  |
| 减：所得税费用               | 19,588,816.54  | 16,440,554.47  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 58,002,568.74  | 42,085,136.57  |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 58,002,568.74  | 42,085,136.57  |
| 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<br>(净亏损以“-”号填列) | 58,242,613.72 | 42,192,370.18 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”<br>号填列)       | -240,044.98   | -107,233.61   |
| 六、其他综合收益的税后净额                   | 2,134,785.55  | 0.00          |
| 归属母公司所有者的其他综合收益<br>的税后净额        | 2,134,785.55  | 0.00          |
| (一) 不能重分类进损益的其他<br>综合收益         | 2,134,785.55  |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动<br>额            |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他<br>综合收益         |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值<br>变动           | 2,134,785.55  |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值<br>变动           |               |               |
| 5. 其他                           |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综<br>合收益          |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综<br>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<br>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<br>税后净额         |               |               |
| 七、综合收益总额                        | 60,137,354.29 | 42,085,136.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总<br>额            | 60,377,399.27 | 42,192,370.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                  | -240,044.98   | -107,233.61   |
| 八、每股收益:                         |               |               |
| (一) 基本每股收益                      | 0.1533        | 0.1241        |
| (二) 稀释每股收益                      | 0.1533        | 0.1241        |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何家乐 主管会计工作负责人：李梅 会计机构负责人：李梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 355,726,016.06 | 312,598,895.79 |
| 减：营业成本 | 250,714,574.91 | 214,103,871.85 |
| 税金及附加  | 911,814.44     | 1,866,279.42   |
| 销售费用   | 54,870,566.08  | 47,935,509.59  |
| 管理费用   | 25,792,931.20  | 20,921,848.24  |
| 研发费用   | 0.00           | 0.00           |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                   | -2,249,108.59 | 1,111,345.30  |
| 其中：利息费用                | 1,838,127.50  | 1,168,985.56  |
| 利息收入                   | 4,139,330.92  | 148,222.32    |
| 加：其他收益                 | 8,152,488.98  | 4,629,105.82  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 77,888.90     | 60,737.09     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |               |               |
| 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）    | 0.00          |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -599,788.84   | -2,943,852.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -75,549.41    | -305,207.40   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 0.00          |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 33,240,277.65 | 28,100,824.85 |
| 加：营业外收入                | 7,521.41      | 222,571.32    |
| 减：营业外支出                | 22.00         | 34,795.21     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 33,247,777.06 | 28,288,600.96 |
| 减：所得税费用                | 8,654,553.79  | 7,735,961.65  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 24,593,223.27 | 20,552,639.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 24,593,223.27 | 20,552,639.31 |
| （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      |               |               |
| 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           |               |               |
| 六、综合收益总额        | 24,593,223.27 | 20,552,639.31 |
| 七、每股收益：         |               |               |
| （一）基本每股收益       | 0.0647        | 0.0604        |
| （二）稀释每股收益       | 0.0647        | 0.0604        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 1,884,273,919.99 | 1,440,341,783.83 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           | 0.00             |                  |
| 向中央银行借款净增加额               | 0.00             |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           | 0.00             |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            | 0.00             |                  |
| 收到再保业务现金净额                | 0.00             |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              | 0.00             |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | 0.00             |                  |
| 拆入资金净增加额                  | 0.00             |                  |
| 回购业务资金净增加额                | 0.00             |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             | 0.00             |                  |
| 收到的税费返还                   | 53,649.08        | 6,802,898.95     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 32,474,326.31    | 25,342,922.68    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,916,801,895.38 | 1,472,487,605.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,217,470,176.66 | 1,015,082,341.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | 0.00             |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           | 0.00             |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            | 0.00             |                  |
| 拆出资金净增加额                  | 0.00             |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 0.00             |                  |
| 支付保单红利的现金                 | 0.00             |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 258,253,438.64   | 200,974,089.42   |
| 支付的各项税费                   | 111,270,411.98   | 85,344,239.63    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 122,284,813.90   | 81,681,800.13    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,709,278,841.18 | 1,383,082,470.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 207,523,054.20   | 89,405,134.89    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 402,196,856.89   | 191,089,998.63   |
| 取得投资收益收到的现金               | 696,442.42       | 295,381.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 833,349.67       | 57,949.81        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 403,726,648.98   | 191,443,329.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           | 82,207,218.81    | 27,984,065.53    |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 期资产支付的现金            |                  |                |
| 投资支付的现金             | 493,128,796.00   | 193,510,000.00 |
| 质押贷款净增加额            | 0.00             |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 210,758,611.30   | 3,493,820.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 2,836,000.00     | 3,318,819.00   |
| 投资活动现金流出小计          | 788,930,626.11   | 228,306,704.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -385,203,977.13  | -36,863,375.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                |
| 吸收投资收到的现金           | 879,452,100.87   | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00             | 0.00           |
| 取得借款收到的现金           | 177,266,484.97   | 102,231,357.99 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 0.00             |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,056,718,585.84 | 102,231,357.99 |
| 偿还债务支付的现金           | 151,780,062.15   | 73,397,567.20  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 3,797,097.67     | 2,424,795.23   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00             | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 101,344,239.82   | 85,186,986.15  |
| 筹资活动现金流出小计          | 256,921,399.64   | 161,009,348.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 799,797,186.20   | -58,777,990.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 0.00             |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 622,116,263.27   | -6,236,230.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 131,805,809.62   | 55,769,895.46  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 753,922,072.89   | 49,533,664.67  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度       | 2022 年半年度      |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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            | 361,120,988.44  | 289,894,770.39 |
| 收到的税费返还                   | 53,649.08       | 53,649.08      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 85,393,147.53   | 51,261,217.37  |
| 经营活动现金流入小计                | 446,567,785.05  | 341,209,636.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 238,120,409.70  | 221,673,791.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 53,894,364.87   | 46,229,045.33  |
| 支付的各项税费                   | 29,324,428.20   | 30,220,628.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 330,671,805.05  | 44,502,760.56  |
| 经营活动现金流出小计                | 652,011,007.82  | 342,626,225.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -205,443,222.77 | -1,416,588.79  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 86,000,000.00   | 86,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 77,888.90       | 60,737.09      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 232.00          | 30,746.84      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00            |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00            |                |
| 投资活动现金流入小计                | 86,078,120.90   | 86,091,483.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 66,149,918.38   | 15,557,391.88  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 179,280,270.00  | 88,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00            |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 0.00            |                |
| 投资活动现金流出小计          | 245,430,188.38  | 103,557,391.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -159,352,067.48 | -17,465,907.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金           | 879,452,100.87  |                |
| 取得借款收到的现金           | 80,385,641.55   | 40,200,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 959,837,742.42  | 40,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 40,184,743.71   | 18,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,743,870.60    | 1,165,391.67   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 0.00            | 1,385,660.34   |
| 筹资活动现金流出小计          | 41,928,614.31   | 20,551,052.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 917,909,128.11  | 19,648,947.99  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 0.00            |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 553,113,837.86  | 766,451.25     |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 76,276,565.06   | 23,943,014.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 629,390,402.92  | 24,709,465.42  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 2023 年半年度   |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    |            |             |            |
|-----------|-------------|--------|----|--|------------|-------|--------|------|-----------|--------|------------|----|------------|-------------|------------|
|           | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    | 少数股东权益     | 所有者权益合计     |            |
|           | 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  | 340,000.00  |        |    |  | 194,695.24 |       |        |      | 26,059.02 |        | 386,524.38 |    | 947,278.57 | -272,733.00 | 947,005.92 |
| 加：会计政策变更  |             |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    | 0.00       |             | 0.00       |
| 前期差错更正    |             |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    | 0.00       |             | 0.00       |
| 同一控制下企业合并 |             |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    | 0.00       |             | 0.00       |
| 其他        |             |        |    |  |            |       |        |      |           |        |            |    | 0.00       |             | 0.00       |
| 二、本年期初余额  | 340,000.00  |        |    |  | 194,695.24 |       |        |      | 26,059.02 |        | 386,524.38 |    | 947,278.57 | -272,733.00 | 947,005.92 |

|                                       |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  |                                |                               |                                |
|---------------------------------------|-------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|-------------------------------|--|---|--|-------------------------------|--|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
|                                       | 00                            |  |  |  | 36                             |  |                               |  | 0 |  | 34                            |  | 70                             | 0                             | 70                             |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>(减少以<br>“—”号填<br>列) | 60,<br>010<br>,00<br>0.0<br>0 |  |  |  | 819<br>,44<br>2,1<br>00.<br>87 |  |                               |  |   |  | 60,<br>377<br>,39<br>9.2<br>7 |  | 939<br>,82<br>9,5<br>00.<br>14 | 30,<br>014<br>,95<br>5.0<br>2 | 969<br>,84<br>4,4<br>55.<br>16 |
| (一) 综合<br>收益总额                        |                               |  |  |  |                                |  | 2,1<br>34,<br>785<br>.55      |  |   |  | 58,<br>242<br>,61<br>3.7<br>2 |  | 60,<br>377<br>,39<br>9.2<br>7  | -<br>240<br>,04<br>4.9<br>8   | 60,<br>137<br>,35<br>4.2<br>9  |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本                | 60,<br>010<br>,00<br>0.0<br>0 |  |  |  | 819<br>,44<br>2,1<br>00.<br>87 |  |                               |  |   |  |                               |  | 879<br>,45<br>2,1<br>00.<br>87 | 30,<br>255<br>,00<br>0.0<br>0 | 909<br>,70<br>7,1<br>00.<br>87 |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  | 60,<br>010<br>,00<br>0.0<br>0 |  |  |  | 819<br>,44<br>2,1<br>00.<br>87 |  |                               |  |   |  |                               |  | 879<br>,45<br>2,1<br>00.<br>87 | 30,<br>255<br>,00<br>0.0<br>0 | 909<br>,70<br>7,1<br>00.<br>87 |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 4. 其他                                 |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| (三) 利润<br>分配                          |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 2. 提取一<br>般风险准备                       |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配               |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 4. 其他                                 |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转                 |                               |  |  |  |                                |  | -<br>2,1<br>34,<br>785<br>.55 |  |   |  | 2,1<br>34,<br>785<br>.55      |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)              |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)              |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                       |                               |  |  |  |                                |  |                               |  |   |  |                               |  | 0.0<br>0                       |                               |                                |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  | -2,134,785.55 |  |               |  |  |                | 2,134,785.55     | 0.00          |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |                | 0.00             |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 400,010,000.00 |  |  |  | 1,014,137,343.23 |  |               |  | 26,059,027.00 |  |  | 446,901,785.61 | 1,887,108,155.84 | 29,742,222.02 | 1,916,850,377.86 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 2022 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    |                |            | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|------------|----------------|---------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    |                |            |                |         |
|           | 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  | 340,000,000.00 |        |    |  | 192,993,769.37 |       |        |      | 18,725,601.1 |        | 233,081,734.92 |    | 784,801,110.10 | 245,149.84 | 785,046,256.94 |         |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    | 0.00           |            | 0.00           |         |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    | 0.00           |            | 0.00           |         |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    | 0.00           |            | 0.00           |         |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |      |              |        |                |    | 0.00           |            | 0.00           |         |
| 二、本年初余额   | 340,000,000.00 |        |    |  | 192,993,769.37 |       |        |      | 18,725,601.1 |        | 233,081,734.92 |    | 784,801,110.10 | 245,149.84 | 785,046,256.94 |         |



|                       |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      |               |             |               |
|-----------------------|-------|------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|---------------|------|---------------|-------------|---------------|
|                       | 00.00 |      |      |      | 69.37        |      |      |      | 2.81 |      | 34.92         |      | 07.10         | 4           | 56.94         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,473,112.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,192,370.18 | 0.00 | 43,665,482.90 | -107,233.61 | 43,558,249.9  |
| （一）综合收益总额             |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      | 42,192,370.18 |      | 42,192,370.18 | -107,233.61 | 42,085,136.57 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,473,112.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 1,473,112.72  |             | 1,473,112.72  |
| 1. 所有者投入的普通股          |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |       |      |      |      | 1,473,112.72 |      |      |      |      |      |               |      | 1,473,112.72  |             | 1,473,112.72  |
| 4. 其他                 |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| （三）利润分配               |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 1. 提取盈余公积             |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 2. 提取一般风险准备           |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 4. 其他                 |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| （四）所有者权益内部结转          |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存      |       |      |      |      |              |      |      |      |      |      |               |      | 0.00          |             | 0.00          |

|                 |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  |            |            |            |  |
|-----------------|------------|------|------|------|------------|------|------|------|-----------|------|------------|--|------------|------------|------------|--|
| 收益              |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  |            |            |            |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| 6. 其他           |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| (五) 专项储备        |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| 1. 本期提取         |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| 2. 本期使用         |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| (六) 其他          |            |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |            | 0.00       |  |
| 四、本期期末余额        | 340,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194,466.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,725.60 | 0.00 | 275,274.10 |  | 828,466.50 | 137,916.23 | 828,604.50 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度     |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 340,000.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 219,285.42     |       |        |      | 26,059,027.00 | 234,531,242.99 |    | 819,875,696.65 |
| 加：会计政策变更              |               |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 前期差错更正                |               |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 其他                    |               |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 340,000.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 219,285.42     |       |        |      | 26,059,027.00 | 234,531,242.99 |    | 819,875,696.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 60,010,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 819,442,100.87 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 24,593,223.27  |    | 904,453,814.14 |
| (一) 综合收益总额            |               |        |      |      |                |       |        |      |               | 24,593,223.27  |    | 24,593,223.27  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 60,010,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 819,442,100.87 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           |    | 879,452,100.87 |

|                    |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      |                  |
|--------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|------|------|---------------|----------------|------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股       | 60,010,000.00  |      |      |      | 819,442,100.87   |      |      |      |               |                |      | 879,452,100.87   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 4. 其他              |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| (三) 利润分配           |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积          |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 3. 其他              |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| (五) 专项储备           |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| (六) 其他             |                |      |      |      |                  |      |      |      |               |                |      | 0.00             |
| 四、本期期末余额           | 400,010,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,038,727,527.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,059,027.00 | 259,124,466.26 | 0.00 | 1,723,921,020.79 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 340,000,000.00 |        |      |      | 217,583,953.67 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 18,725,602.81 | 168,530,425.26 |    | 744,839,981.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 340,000,000.00 |        |      |      | 217,583,953.67 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 18,725,602.81 | 168,530,425.26 |    | 744,839,981.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,473,112.72   | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 20,552,639.31  |    | 22,025,752.03  |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |       |        |      |               | 20,552,639.31  |    | 20,552,639.31  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,473,112.72   | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           |    | 1,473,112.72   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |      |      | 1,473,112.72   |       |        |      |               |                |    | 1,473,112.72   |
| 4. 其他                 |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| （三）利润分配               |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 3. 其他                 |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    | 0.00           |

|                    |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| （五）专项储备            |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| （六）其他              |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 四、本期期末余额           | 340,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 219,057,066.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,725,602.81 | 189,083,064.57 |  | 766,865,773.77 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

安徽华人健康医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由安徽省华仁医药经营有限公司于 2014 年 1 月 20 日整体变更设立的股份有限公司，取得合肥市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为“91340100730002825G”的营业执照。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2406 号文《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司获准向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,001.00 万，每股面值人民币 1 元，截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 400,010,000.00 元。公司股票于 2023 年 3 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。

公司属于批发和零售业，主要经营范围包括：许可项目：药品批发；药品生产；药品委托生产；药品零售；药品互联网信息服务；药品进出口；食品销售；食品互联网销售；消毒器械销售；酒类经营；第三类医疗器械经营；医疗器械互联网信息服务；特殊医学用途配方食品生产；城市配送运输服务（不含危险货物）；电子烟零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；农副产品销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；化妆品批发；医用口罩批发；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；日用品批发；眼镜销售（不含隐形眼镜）；日用百货销售；文具用品批发；办公用品销售；包装材料及制品销售；家用电器销售；健康咨询服务（不含诊疗服务）；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；装卸搬运；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布；特殊医学用途配方食品销售；食用农产品零售；日用品销售；化妆品零售；住房租赁；五金产品零售；

电子产品销售；商务代理代办服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；母婴用品销售；钟表销售；针纺织品销售；体育用品及器材零售；通讯设备销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本财务报告经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司截至报告期末纳入合并范围子公司 24 户，本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

董事会认为公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 31、“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 12、“应收款项”的各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2023 年 06 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并

###### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

##### 2、非同一控制下企业合并

###### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合

同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法



对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据本附注 32、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

#### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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金融资产

##### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

##### ②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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

#### (2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

#### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本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；
- 本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。

#### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为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、以及衍生金融资产。

#### (2) 预期信用损失的计量

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，是指本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。

1) 对于应收款项：本公司对应收款项减值详见“本附注五之 12、应收款项”部分；

2) 除应收款项外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本公司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;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本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, 应当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务工具投资，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。

#### 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

##### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

##### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 3（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

#### 11、应收票据

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。



## 12、应收账款

### 1、单项金额重大并单项计提信用减值损失的应收款项

|               |   |
|---------------|---|
| 单独计提信用减值损失的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提信用减值损失  |
| 信用减值损失的计提方法   | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用减值损失。 |

### 2、按信用风险特征组合计提信用减值损失的应收款项

除单项计提信用减值损失的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及信用减值损失计提方法如下：

|                  |  |
|------------------|--|
| 确定组合的依据          |  |
| 余额百分比法组合         | 用于正常经营各类押金、备用金、保证金                       |
| 账龄分析法组合          | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征                      |
| 内部款项组合           | 合并报表范围内的内部款项                             |
| 按组合计提信用减值损失的计提方法 |  |
| 余额百分比法组合         | 按照余额的 5% 计提信用减值损失                        |
| 账龄分析法组合          | 账龄分析法                                    |
| 内部款项组合           | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。 |

组合中，采用账龄分析法计提信用减值损失的：

| 账龄         | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（医保款） | 0.50        | N/A          |
| 1 年以内（其他）  | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年      | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年      | 30.00       | 30.00        |
| 3-4 年      | 50.00       | 50.00        |
| 4-5 年      | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上      | 100.00      | 100.00       |

## 13、应收款项融资

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

### 1、存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货按移动加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

#### （1）一般原则

以库存商品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。

对于数量繁多、单价较低的库存商品，按照库存商品类别计提存货跌价准备；与在同一地区销售的其他库存商品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，则合并计提存货跌价准备。

#### （2）具体原则

针对公司库存商品种类繁多、单价相对较低及周转较快的特点，公司依据期末库存商品有效期及其近效期情况，计提存货跌价准备，其中近效商品按期末价值计提 70%，过期商品按期末价值计提 100%。近效商品与过期商品划分的标准具体如下：

- 1) 距失效期 6 个月为近效商品；
  - 2) 超过有效期的商品为过期商品；
  - 3) 距失效期 30 天内的商品，按过期商品处理。
- 4、存货的盘存制度 采用永续盘存制。
- 5、周转材料的摊销方法 采用一次转销法进行摊销。

## 16、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 17、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

(1) 本公司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、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率   |
|---------|-------|------|------|--------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 30   | 0.05 | 0.0317 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10   | 0.05 | 0.095  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5    | 0.05 | 0.19   |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3    | 0.05 | 0.3167 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5    | 0.05 | 0.19   |

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：本公司固定资产采用年限法按分类折旧率计提固定资产折旧，有关固定资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的 5%）：已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及

减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 20、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 21、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、软件、商标、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照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    | 预计使用寿命（年） | 依据         |
|-------|-----------|------------|
| 土地使用权 | 40-50     | 按土地证记载使用年限 |
| 软件    | 5-10      | 按使用年限      |
| 商标    | 5-10      | 按估计使用年限    |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 24、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 25、长期待摊费用

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。

1、租入营业用房装修费用，按 5 年平均摊销，摊销期内平均摊销，如摊销期内不再租赁，剩余金额一次性计入当期损益。

2、租入营业用房发生的承租转让费，按 5 年平均摊销，如 5 年内不能续租，剩余金额一次性计入当期损益。

3、对于资产收购形式进行的门店转让费，按 5 年平均摊销，如 5 年内出售或关停该部分收购的门店，剩余金额一次性计入当期损益。

## 26、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为其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

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



### (3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 29、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 30、股份支付

公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

## 1、收入确认原则

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或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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）医药代理业务

公司代理业务客户主要为医药连锁企业，公司在与零售终端签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在物流信息显示客户签收确认收货或收到客户签收发货单且无异议后，购买方取得商品控制权时确认收入。

### （2）零售业务

#### 1) 线下门店的收入确认

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、第三方支付）或医保刷卡销售，以将商品销售给零售客户。公司在收到现金、第三方支付平台付款或者办理完成银行卡、医保卡等刷卡手续后，打印收银单据；商品离开柜台后，购买方取得商品控制权时确认收入。

## 2) 电商平台的收入确认

公司通过天猫、京东、拼多多等电商平台开设线上旗舰店向消费者销售商品。终端消费者直接通过电商平台下达订单、向第三方支付平台或电商平台支付货款，公司发货给购买方，购买方取得商品控制权时确认收入。

## (3) 终端集采业务

终端集采业务客户主要为单体药店、小型连锁等零售终端，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，在物流信息显示客户签收确认收货且无异议后，购买方取得商品控制权时确认收入。

## (4) 促销、陈列与咨询服务收入

公司所提供劳务主要系为供应商提供商品推广、陈列、促销等服务，公司服务收入确认方法为：公司向供应商提供的增值服务在服务期间结束经双方结算确认无误后，公司服务收入于已实际收到款项时或基本能够确定款项可以收到时确认收入。

## (5) 信息服务

公司提供的医药科技领域内的计算机科技服务、技术服务、信息服务、技术开发等服务的收入确认方法为：与购买方签订相关技术服务或开发协议后，根据购买方提出的服务需求，完成相应服务，经购买方验收确认后确认收入。

## (6) 积分计划

本公司实施会员积分奖励计划，顾客成为会员后，凭会员卡到门店购物消费，公司会根据购物金额取得相应的会员积分，顾客可利用累计消费奖励积分满足规定要求后兑换礼品。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为合同负债。奖励积分确认的合同负债以授予顾客的积分为基准，并根据本公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入合同负债的与所使用的会员奖励积分公允价值确认为收入。

## 32、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

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

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 门店收购的会计处理

公司根据收购方式、收购目的以及收购后的管理情况，并参考同行业案例，将门店收购类型归纳划分为两类：（1）股权收购；（2）资产收购。其中资产收购是以有偿方式取得收购标的全部或部分经营性资产的收购业务。

门店收购采用第一类股权收购的，按照非同一控制下企业合并进行会计处理，公司对转让价款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。

门店收购采用第二类资产收购的，公司支付的门店转让价款确认为长期待摊费用，并按照 5 年期限摊销。

**36、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**□适用 不适用**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计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**37、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据               | 税率              |
|---------|--------------------|-----------------|
| 增值税     | 销售货物或提供劳务过程中产生的增值额 | 13%、9%、6%、3%、0% |
| 消费税     | 不适用                | 不适用             |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税              | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额             | 25%、20%、15%     |
| 教育费附加   | 应纳流转税              | 5%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                        | 所得税税率 |
|-------------------------------|-------|
| 安徽华人健康医药股份有限公司                | 25%   |
| 合肥国胜医疗管理有限公司（以下简称“合肥国胜医疗”）    | 20%   |
| 安徽国胜医药科技有限公司（以下简称“安徽国胜医药”）    | 20%   |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安徽国胜”）     | 25%   |
| 安徽汇达药业有限公司（以下简称“安徽汇达”）        | 25%   |
| 合肥捷助医药科技有限公司（以下简称“合肥捷助”）      | 15%   |
| 江苏国胜大药房有限公司（以下简称“江苏国胜”）       | 20%   |
| 芜湖国胜大药房连锁有限公司（以下简称“芜湖国胜”）     | 25%   |
| 安庆国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安庆国胜”）     | 25%   |
| 亳州国胜大药房连锁有限公司（以下简称“亳州国胜”）     | 25%   |
| 合肥元兴综合门诊有限责任公司（以下简称“元兴门诊”）    | 20%   |
| 合肥市安百苑综合门诊有限责任公司（以下简称“安百苑门诊”） | 20%   |
| 河南国胜大药房有限公司（以下简称“河南国胜”）       | 20%   |
| 南京同和堂大药房有限公司（以下简称“南京同和堂”）     | 20%   |
| 南京尚和堂大药房有限公司（以下简称“南京尚和堂”）     | 20%   |
| 南京润心大药房有限公司（以下简称“润心大药房”）      | 20%   |
| 南京新声大药房有限公司（以下简称“新声大药房”）      | 20%   |
| 南京市舟济大药房有限公司（以下简称“舟济大药房”）     | 20%   |

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| 安徽克安舒医药科技有限公司（以下简称“克安舒医药”）     | 20% |
| 安徽正药医药科技有限公司（以下简称“正药医药”）       | 20% |
| 六安国胜大药房连锁有限公司（以下简称“六安国胜”）      | 20% |
| 黄山国胜大药房连锁有限公司（以下简称“黄山国胜”）      | 20% |
| 广德国胜大药房连锁有限公司（以下简称“广德国胜”）      | 20% |
| 淮南国胜大药房连锁有限公司（以下简称“淮南国胜”）      | 20% |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司（以下简称“马鞍山国胜”） | 25% |

## 2、税收优惠

### （1）所得税优惠

1) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。即对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。2023 年 1-6 月，子公司合肥国胜医疗、安徽国胜医药、江苏国胜、元兴门诊、安百苑门诊、河南国胜、南京同和堂、南京尚和堂、南京润心、南京新声、南京市舟济、安徽正药、六安国胜、黄山国胜、广德国胜、淮南国胜，属于小微企业所得税优惠政策范围，享受相应的所得税优惠政策。

2) 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，合肥捷助医药科技有限公司 2022 年 10 月 18 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202234002768，证书有效期为 3 年，合肥捷助医药科技有限公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

### （2）增值税优惠

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，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。公司子公司安徽国胜医药、河南国胜、江苏国胜、南京润心、南京市舟济、子公司安徽国胜部分门店、芜湖国胜部分门店、安庆国胜部分门店、亳州国胜部分门店、南京同和堂部分门店、六安国胜部分门店、黄山国胜部分门店、广德国胜部分门店、淮南国胜部分门店为小规模纳税人，免征增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 库存现金        | 103,514.30       | 60,747.80      |
| 银行存款        | 746,245,429.53   | 116,257,889.52 |
| 其他货币资金      | 386,979,607.07   | 365,781,026.03 |
| 合计          | 1,133,328,550.90 | 482,099,663.35 |
| 因抵押、质押或冻结等对 | 386,979,607.07   | 365,781,026.03 |



|            |  |  |
|------------|--|--|
| 使用有限制的款项总额 |  |  |
|------------|--|--|

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金  | 379,406,478.01 | 350,293,853.73 |
| 支付宝等支付平台余额 | 7,573,129.06   | 15,487,172.30  |
| 合计         | 386,979,607.07 | 365,781,026.03 |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额 |
|--------------------------|--------------|------|
| 其中：                      |              |      |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,003,143.11 |      |
| 其中：                      |              |      |
| 权益工具投资-理财产品              | 2,003,143.11 |      |
| 合计                       | 2,003,143.11 | 0.00 |

其他说明：

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 1,027,898.44   | 0.22%  | 1,027,898.44  | 100.00% |                | 1,065,462.44   | 0.22%  | 1,065,462.44  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 459,226,435.81 | 99.78% | 20,228,290.87 | 4.40%   | 438,998,144.94 | 484,005,689.56 | 99.78% | 17,547,943.19 | 3.63%   | 466,457,746.37 |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 组合一            | 459,226,435.81 | 99.78% | 20,228,290.87 | 4.40%   | 438,998,144.94 | 484,005,689.56 | 99.78% | 17,547,943.19 | 3.63%   | 466,457,746.37 |

|    |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 合计 | 460,254,334.25 | 100.00% | 21,256,189.31 | 4.62% | 438,998,144.94 | 485,071,152.00 | 100.00% | 18,613,405.63 | 3.84% | 466,457,746.37 |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|

按单项计提坏账准备：1,027,898.44

单位：元

| 名称             | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,027,898.44 | 1,027,898.44 | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备：20,228,290.87

单位：元

| 名称               | 期末余额           |               |       |
|------------------|----------------|---------------|-------|
|                  | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 459,226,435.81 | 20,228,290.87 | 4.40% |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 444,491,228.96 |
| 1 至 2 年      | 7,340,735.13   |
| 2 至 3 年      | 4,627,288.83   |
| 3 年以上        | 3,795,081.33   |
| 3 至 4 年      | 1,819,032.59   |
| 4 至 5 年      | 1,143,458.06   |
| 5 年以上        | 832,590.68     |
| 合计           | 460,254,334.25 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |          |           |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|----------|-----------|----|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回    | 核销        | 其他 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 1,065,462.44  |              | 9,767.51 | 27,796.49 |    | 1,027,898.44  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 17,547,943.19 | 2,680,347.68 |          |           |    | 20,228,290.87 |
| 合计               | 18,613,405.63 | 2,680,347.68 | 9,767.51 | 27,796.49 |    | 21,256,189.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目          | 核销金额      |
|-------------|-----------|
| 实际核销的应收账款金额 | 27,796.49 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款主要系核销较长时间的零星尾款所致。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 A | 43,120,337.94 | 9.37%           | 215,601.69 |
| 客户 B | 17,505,731.07 | 3.80%           | 87,528.66  |
| 客户 C | 16,138,518.95 | 3.51%           | 806,925.95 |
| 客户 D | 14,432,440.44 | 3.14%           | 72,162.20  |
| 客户 E | 7,573,172.76  | 1.65%           | 378,658.64 |
| 合计   | 98,770,201.16 | 21.47%          |            |

## 4、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,272,148.04 | 4,313,108.94 |
| 合计     | 5,272,148.04 | 4,313,108.94 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 142,236,411.12 | 98.23% | 147,548,867.99 | 98.59% |
| 1 至 2 年 | 2,012,673.50   | 1.39%  | 1,735,993.36   | 1.16%  |
| 2 至 3 年 | 222,202.13     | 0.15%  | 270,157.00     | 0.18%  |
| 3 年以上   | 324,453.14     | 0.22%  | 100,393.71     | 0.07%  |
| 合计      | 144,795,739.89 |        | 149,655,412.06 |        |

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：

无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 期末余额          | 占预付款项期末余额的比例 (%) | 未结算原因 |
|-------|---------------|------------------|-------|
| 供应商 A | 16,562,524.05 | 11.44            |       |
| 供应商 B | 5,342,736.75  | 3.69             |       |
| 供应商 C | 4,250,000.00  | 2.94             |       |
| 供应商 D | 3,684,025.22  | 2.54             |       |
| 供应商 E | 3,577,004.00  | 2.47             |       |
| 合计    | 33,416,290.02 | 23.08            |       |

其他说明：

无。

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 0.00          | 61,986.60     |
| 应收股利  | 0.00          | 532,000.00    |
| 其他应收款 | 44,083,195.97 | 33,922,706.15 |
| 合计    | 44,083,195.97 | 34,516,692.75 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |      |           |
|-------|------|-----------|
| 保证金利息 |      | 61,986.60 |
| 合计    | 0.00 | 61,986.60 |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------------|------|------------|
| 应收黄山新安江大药房连锁有限公司分红 |      | 532,000.00 |
| 合计                 | 0.00 | 532,000.00 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 28,710,341.42 | 27,214,289.31 |
| 往来款    | 13,460,949.72 | 4,282,136.05  |
| 备用金    | 1,920,536.48  | 1,710,074.43  |
| 其他     | 3,028,876.63  | 3,556,813.39  |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 减：坏账准备/预计信用损失 | -3,037,508.28 | -2,840,607.03 |
| 合计            | 44,083,195.97 | 33,922,706.15 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 2,840,607.03   |                      |                      | 2,840,607.03 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 196,901.25     |                      |                      | 196,901.25   |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 3,037,508.28   |                      |                      | 3,037,508.28 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 21,436,019.96 |
| 1 至 2 年      | 7,967,065.08  |
| 2 至 3 年      | 4,743,902.52  |
| 3 年以上        | 12,973,716.69 |
| 3 至 4 年      | 4,040,459.94  |
| 4 至 5 年      | 3,277,910.00  |
| 5 年以上        | 5,655,346.75  |
| 合计           | 47,120,704.25 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
|         |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 其他应收款坏账 | 2,840,607.03 | 196,901.25 |       |    |    | 3,037,508.28 |
| 合计      | 2,840,607.03 | 196,901.25 |       |    |    | 3,037,508.28 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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   |
|------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 客户 A | 保证金、押金 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 4.24%            | 100,000.00 |
| 客户 B | 往来款    | 1,014,000.00 | 1 年以内 | 2.15%            | 50,700.00  |
| 客户 C | 保证金、押金 | 684,000.00   | 1 年以内 | 1.45%            | 34,200.00  |
| 客户 D | 往来款    | 545,409.78   | 1 年以内 | 1.16%            | 27,270.49  |
| 客户 E | 保证金、押金 | 500,000.00   | 5 年以上 | 1.06%            | 25,000.00  |
| 合计   |        | 4,743,409.78 |       | 10.06%           | 237,170.49 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品 | 748,776,696.72 | 3,862,954.26      | 744,913,742.46 | 528,992,122.15 | 4,195,127.31      | 524,796,994.84 |
| 周转材料 |                |                   |                | 105,989.54     |                   | 105,989.54     |
| 发出商品 | 6,245,017.97   |                   | 6,245,017.97   | 20,107,157.92  |                   | 20,107,157.92  |
| 合计   | 755,021,714.69 | 3,862,954.26      | 751,158,760.43 | 549,205,269.61 | 4,195,127.31      | 545,010,142.30 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 |              |
| 库存商品 | 4,195,127.31 | 2,297,037.97 |    | 2,629,211.02 |    | 3,862,954.26 |
| 合计   | 4,195,127.31 | 2,297,037.97 |    | 2,629,211.02 |    | 3,862,954.26 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 房租             | 3,343,965.71  | 2,511,503.09  |
| 待抵扣税金          | 11,762,875.50 | 822,004.90    |
| 预付 IPO 中介机构等费用 |               | 14,741,509.41 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 996,429.00    | 6,393.42      |
| 合计 | 16,103,270.21 | 18,081,410.82 |

其他说明：

无。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具投资 | 81,127,900.28 | 25,447,464.00 |
| 合计         | 81,127,900.28 | 25,447,464.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|      |         |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：

| 被投资单位            | 账面余额          |               |              |               |
|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                  | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
| 安徽好之佳大药房零售连锁有限公司 | 1,900,000.00  |               |              | 1,900,000.00  |
| 黄山新安江大药房连锁有限公司   | 7,021,291.00  | 2,134,785.55  | 9,156,076.55 |               |
| 宿州市人民大药房连锁有限公司   | 16,526,173.00 |               |              | 16,526,173.00 |
| 明光市济生堂大药房连锁有限公司  |               | 12,055,223.28 |              | 12,055,223.28 |
| 安徽百佳益民医药连锁有限公司   |               | 4,626,234.00  |              | 4,626,234.00  |
| 福建海华医药连锁有限公司     |               | 14,270,000.00 |              | 14,270,000.00 |
| 福建省扬祖惠民医药连锁有限公司  |               | 13,972,000.00 |              | 13,972,000.00 |
| 桐庐怡生堂大药房连锁有限公司   |               | 4,440,000.00  |              | 4,440,000.00  |
| 嘉善县百姓缘药品零售有限公司   |               | 5,489,000.00  |              | 5,489,000.00  |
| 安吉县百姓缘大药房连锁有限公司  |               | 7,849,270.00  |              | 7,849,270.00  |
| 合计               | 25,447,464.00 | 64,836,512.83 | 9,156,076.55 | 81,127,900.28 |

## 10、固定资产

单位：元



| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 58,223,590.26 | 54,224,623.94 |
| 合计   | 58,223,590.26 | 54,224,623.94 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备          | 办公设备及其他       | 合计             |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |              |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 23,147,316.78 | 3,163,171.93 | 7,649,492.93 | 17,729,469.77 | 50,839,723.21 | 102,529,174.62 |
| 2. 本期增加金额  |               | 1,300.00     | 2,023,008.85 | 3,287,660.97  | 5,686,181.22  | 10,998,151.04  |
| (1) 购置     |               | 1,300.00     | 2,023,008.85 | 1,347,033.00  | 5,686,181.22  | 9,057,523.07   |
| (2) 在建工程转入 |               |              |              |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              | 1,940,627.97  |               | 1,940,627.97   |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              | 18,982.31     | 30,428.54     | 49,410.85      |
| (1) 处置或报废  |               |              |              | 18,982.31     | 30,428.54     | 49,410.85      |
| 4. 期末余额    | 23,147,316.78 | 3,164,471.93 | 9,672,501.78 | 20,998,148.43 | 56,495,475.89 | 113,477,914.81 |
| 二、累计折旧     |               |              |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 4,882,694.28  | 1,133,498.57 | 4,911,111.68 | 8,392,975.38  | 28,984,270.77 | 48,304,550.68  |
| 2. 本期增加金额  | 351,478.23    | 163,602.56   | 683,051.16   | 2,037,574.08  | 3,726,985.41  | 6,962,691.44   |
| (1) 计提     | 351,478.23    | 163,602.56   | 683,051.16   | 1,622,156.81  | 3,726,985.41  | 6,547,274.17   |
| 企业合并       |               |              |              | 415,417.27    |               | 415,417.27     |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              | 751.40        | 12,166.17     | 12,917.57      |
| (1) 处置或报废  |               |              |              | 751.40        | 12,166.17     | 12,917.57      |
| 4. 期末余额    | 5,234,172.51  | 1,297,101.13 | 5,594,162.84 | 10,429,798.06 | 32,699,090.01 | 55,254,324.55  |
| 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 | 17,913,144.27 | 1,867,370.80 | 4,078,338.94 | 10,568,350.37 | 23,796,385.88 | 58,223,590.26 |
| 2. 期初账面价值 | 18,264,622.50 | 2,029,673.36 | 2,738,381.25 | 9,336,494.39  | 21,855,452.44 | 54,224,623.94 |

## 11、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 90,155,023.75 | 32,237,984.84 |
| 合计   | 90,155,023.75 | 32,237,984.84 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 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          |
| 门店装修工程 | 480,699.95    |      | 480,699.95    | 155,903.69    |      | 155,903.69    |
| 东部基地项目 | 89,674,323.80 |      | 89,674,323.80 | 32,082,081.15 |      | 32,082,081.15 |
| 合计     | 90,155,023.75 |      | 90,155,023.75 | 32,237,984.84 |      | 32,237,984.84 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称   | 预算数   | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-------|------------|--------------|------------|--------------|------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 门店装修工程 |       | 155,903.69 | 6,892,071.64 |            | 6,567,275.38 | 480,699.95 |             |       |           |              |          | 其他   |
| 东部     | 180,0 | 32,08      | 57,59        |            |              | 89,67      | 49.82       | 49.82 | 569,8     | 522,8        | 2.90%    | 金融   |

|      |                        |                       |                       |  |                      |                       |   |   |                |                |  |          |
|------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------------|---|---|----------------|----------------|--|----------|
| 基地项目 | 00,00<br>0.00          | 2,081<br>.15          | 2,242<br>.65          |  |                      | 4,323<br>.80          | % | % | 71.20          | 55.71          |  | 机构<br>贷款 |
| 合计   | 180,0<br>00,00<br>0.00 | 32,23<br>7,984<br>.84 | 64,48<br>4,314<br>.29 |  | 6,567<br>,275.<br>38 | 90,15<br>5,023<br>.75 |   |   | 569,8<br>71.20 | 522,8<br>55.71 |  |          |

## 12、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |
| 1. 期初余额   | 722,791,568.73 | 722,791,568.73 |
| 2. 本期增加金额 | 114,522,323.71 | 114,522,323.71 |
| 3. 本期减少金额 | 17,189,202.85  | 17,189,202.85  |
| 4. 期末余额   | 820,124,689.59 | 820,124,689.59 |
| 二、累计折旧    |                |                |
| 1. 期初余额   | 275,830,836.25 | 275,830,836.25 |
| 2. 本期增加金额 | 88,908,086.74  | 88,908,086.74  |
| (1) 计提    | 88,908,086.74  | 88,908,086.74  |
| 3. 本期减少金额 | 16,242,453.32  | 16,242,453.32  |
| (1) 处置    |                |                |
| 4. 期末余额   | 348,496,469.67 | 348,496,469.67 |
| 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 | 471,628,219.92 | 471,628,219.92 |
| 2. 期初账面价值 | 446,960,732.48 | 446,960,732.48 |

其他说明：

无。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 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    | 29,382,682.08 |     |       | 7,306,716.13 | 394,383.00 | 37,083,781.21 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 66,839.21    |            | 66,839.21     |
| (1) 购置     |               |     |       | 66,839.21    |            | 66,839.21     |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |            |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |            |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |              |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |            |               |
| 4. 期末余额    | 29,382,682.08 |     |       | 7,373,555.34 | 394,383.00 | 37,150,620.42 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |            |               |
| 1. 期初余额    | 987,583.66    |     |       | 2,890,120.00 | 204,301.15 | 4,082,004.81  |
| 2. 本期增加金额  | 518,514.51    |     |       | 281,191.21   | 6,007.30   | 805,713.02    |
| (1) 计提     | 518,514.51    |     |       | 281,191.21   | 6,007.30   | 805,713.02    |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |              |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |            |               |
| 4. 期末余额    | 1,506,098.17  |     |       | 3,171,311.21 | 210,308.45 | 4,887,717.83  |
| 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 | 27,876,583.91 |  |  | 4,202,244.13 | 184,074.55 | 32,262,902.59 |
| 2. 期初账面价值 | 28,395,098.42 |  |  | 4,416,596.13 | 190,081.85 | 33,001,776.40 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

#### 14、商誉

##### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的        |  | 处置   |  |                |
| 芜湖国胜            | 35,399,929.54  |                |  |      |  | 35,399,929.54  |
| 安庆国胜            | 46,372,960.00  |                |  |      |  | 46,372,960.00  |
| 亳州国胜            | 68,232,822.63  |                |  |      |  | 68,232,822.63  |
| 安徽汇达            | 3,100,000.00   |                |  |      |  | 3,100,000.00   |
| 南京同和堂           | 36,949,857.59  |                |  |      |  | 36,949,857.59  |
| 黄山国胜            |                | 45,189,595.71  |  |      |  | 45,189,595.71  |
| 淮南国胜            |                | 11,545,600.00  |  |      |  | 11,545,600.00  |
| 广德国胜            |                | 9,571,078.34   |  |      |  | 9,571,078.34   |
| 六安国胜            |                | 12,095,258.00  |  |      |  | 12,095,258.00  |
| 马鞍山国胜           |                | 188,706,500.00 |  |      |  | 188,706,500.00 |
| 合计              | 190,055,569.76 | 267,108,032.05 |  |      |  | 457,163,601.81 |

#### 15、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费     | 33,303,362.09 | 7,684,840.13  | 6,435,566.89  |        | 34,552,635.33 |
| 承租转让费   | 10,781,388.82 | 3,176,000.00  | 2,362,567.66  |        | 11,594,821.16 |
| 门店收购转让费 | 14,885,328.93 |               | 10,376,768.53 |        | 4,508,560.40  |
| 合计      | 58,970,079.84 | 10,860,840.13 | 19,174,903.08 | 0.00   | 50,656,016.89 |

其他说明

无。

## 16、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

单位：元

| 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    | 28,156,651.85  | 6,926,235.22   | 25,644,651.47  | 6,342,434.31   |
| 内部交易未实现利润 | 390,547.76     | 97,636.94      | 390,547.76     | 97,636.94      |
| 可抵扣亏损     | 51,826,083.59  | 11,120,338.37  | 46,263,348.24  | 9,802,019.75   |
| 会员积分      | 928,489.20     | 232,122.30     | 1,097,359.33   | 274,339.83     |
| 使用权资产租赁负债 | 471,628,219.92 | 117,907,054.98 | 446,960,732.48 | 111,740,183.12 |
| 合计        | 552,929,992.32 | 136,283,387.81 | 520,356,639.28 | 128,256,613.95 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 使用权资产租赁负债 | 445,288,443.95 | 111,483,527.42 | 424,822,312.56 | 106,333,961.50 |
| 合计        | 445,288,443.95 | 111,483,527.42 | 424,822,312.56 | 106,333,961.50 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 111,483,527.42   | 24,799,860.39     | 106,333,961.50   | 21,922,652.45     |
| 递延所得税负债 | 111,483,527.42   | 0.00              | 106,333,961.50   | 0.00              |

## 17、其他非流动资产

单位：元

| 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          |
| 预付长期资产款 | 47,016,085.12 |      | 47,016,085.12 | 13,229,887.00 |      | 13,229,887.00 |
| 合计      | 47,016,085.12 |      | 47,016,085.12 | 13,229,887.00 |      | 13,229,887.00 |

其他说明：

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 90,000,000.00  | 1,263,031.86   |
| 抵押借款 |                | 20,023,527.78  |
| 保证借款 | 151,401,611.11 | 319,020,423.10 |
| 合计   | 241,401,611.11 | 340,306,982.74 |

短期借款分类的说明：

无。

## 19、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 536,467,354.54 | 473,271,099.73 |
| 合计     | 536,467,354.54 | 473,271,099.73 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付商品及劳务款 | 376,896,834.02 | 225,469,611.41 |
| 合计       | 376,896,834.02 | 225,469,611.41 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预收返租款 | 4,066,278.94 | 3,952,876.27 |
| 合计    | 4,066,278.94 | 3,952,876.27 |

## 22、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 货款   | 15,361,724.70 | 14,357,292.06 |
| 会员积分 | 928,489.20    | 1,097,359.33  |
| 合计   | 16,290,213.90 | 15,454,651.39 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 44,345,308.42 | 232,993,826.39 | 240,251,601.87 | 37,087,532.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 19,957,076.04  | 19,934,820.18  | 22,255.86     |
| 合计             | 44,345,308.42 | 252,950,902.43 | 260,186,422.05 | 37,109,788.80 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,157,839.93 | 214,559,588.15 | 221,838,458.18 | 36,878,969.90 |
| 2、职工福利费       |               | 5,878,271.95   | 5,878,129.38   | 142.57        |
| 3、社会保险费       |               | 8,483,209.18   | 8,480,174.26   | 3,034.92      |
| 其中：医疗保险费      |               | 7,846,737.62   | 7,843,794.62   | 2,943.00      |
| 工伤保险费         |               | 611,020.39     | 610,928.47     | 91.92         |
| 生育保险费         |               | 25,451.17      | 25,451.17      |               |
| 4、住房公积金       |               | 2,691,701.98   | 2,687,240.48   | 4,461.50      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 187,468.49    | 1,381,055.13   | 1,367,599.57   | 200,924.05    |
| 合计            | 44,345,308.42 | 232,993,826.39 | 240,251,601.87 | 37,087,532.94 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 |      | 19,338,160.89 | 19,316,134.95 | 22,025.94 |
| 2、失业保险费  |      | 618,915.15    | 618,685.23    | 229.92    |
| 合计       |      | 19,957,076.04 | 19,934,820.18 | 22,255.86 |



其他说明：

无。

#### 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 8,091,391.41  | 20,318,435.66 |
| 企业所得税   | 7,743,850.56  | 34,634,447.56 |
| 个人所得税   | 882,979.23    | 562,849.73    |
| 城市维护建设税 | 770,990.62    | 1,373,659.32  |
| 教育费附加   | 315,388.07    | 1,000,727.99  |
| 房产税     | 32,400.44     | 83,199.24     |
| 土地使用税   | 78,654.41     | 83,455.22     |
| 印花税     | 423,704.78    | 480,448.29    |
| 地方基金及其他 | 488,337.97    | 659,277.83    |
| 合计      | 18,827,697.49 | 59,196,500.84 |

其他说明

无。

#### 25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息  | 0.00           | 0.00          |
| 应付股利  | 0.00           | 0.00          |
| 其他应付款 | 128,936,606.15 | 43,448,950.72 |
| 合计    | 128,936,606.15 | 43,448,950.72 |

##### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 应付资产收购等往来款 | 90,356,316.04  | 368,497.03    |
| 收取的押金及保证金  | 5,878,399.51   | 9,747,332.85  |
| 费用往来及代扣款其他 | 32,701,890.60  | 33,333,120.84 |
| 合计         | 128,936,606.15 | 43,448,950.72 |

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

报告期期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 172,412,816.72 | 154,240,328.24 |
| 合计         | 172,412,816.72 | 154,240,328.24 |

其他说明：

无。

## 27、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,706,584.16 | 2,024,448.34 |
| 合计     | 1,706,584.16 | 2,024,448.34 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |

其他说明：

无。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 145,640,155.97 | 18,954,104.62 |
| 合计   | 145,640,155.97 | 18,954,104.62 |

长期借款分类的说明：

主要系东部基地项目贷款及并购项目贷款。

其他说明，包括利率区间：

无。

**29、租赁负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 266,859,284.25 | 262,398,216.30 |
| 减：未确认融资费用  | -14,689,449.41 | -13,884,054.42 |
| 合计         | 252,169,834.84 | 248,514,161.88 |

其他说明

无。

**30、股本**

单位：元

|      | 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 | 340,000,000.00 | 60,010,000.00 |    |       |    | 60,010,000.00 | 400,010,000.00 |

其他说明：

截至 2023 年 3 月 1 日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,001.00 万股，每股发行价格 16.24 元，募集资金总额为人民币 974,562,400.00 元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 95,110,299.14 元，公司募集资金净额为人民币 879,452,100.86 元。本次募集资金已于 2023 年 2 月 24 日全部到位，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2023]验字第 90009 号《验资报告》。

**31、资本公积**

单位：元

| 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） | 194,695,242.36 | 819,442,100.87 |      | 1,014,137,343.23 |
| 合计         | 194,695,242.36 | 819,442,100.87 |      | 1,014,137,343.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2023 年 3 月 1 日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,001.00 万股，每股发行价格 16.24 元，募集资金总额为人民币 974,562,400.00 元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 95,110,299.14 元，公司募集资金净额为人民币 879,452,100.86 元。本次募集资金已于 2023 年 2 月 24 日全部到位，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2023]验字第 90009 号《验资报告》。

**32、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 26,059,027.00 |      |      | 26,059,027.00 |
| 合计     | 26,059,027.00 |      |      | 26,059,027.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 33、未分配利润

单位：元

| 项目                      | 本期             | 上期             |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润             | 386,524,386.34 | 233,081,734.92 |
| 调整后期初未分配利润              | 386,524,386.34 | 233,081,734.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润       | 58,242,613.72  | 160,776,075.61 |
| 减：提取法定盈余公积              |                | 7,333,424.19   |
| 加：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 2,134,785.55   |                |
| 期末未分配利润                 | 446,901,785.61 | 386,524,386.34 |

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,697,411,266.09 | 1,179,053,760.37 | 1,377,715,289.07 | 949,174,457.84 |
| 其他业务 | 33,559,477.78    | 7,181,325.49     | 31,911,161.30    | 6,691,075.89   |
| 合计   | 1,730,970,743.87 | 1,186,235,085.86 | 1,409,626,450.37 | 955,865,533.73 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

其他说明

无。

### 35、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,132,899.70 | 2,789,308.73 |
| 教育费附加   | 1,564,672.92 | 2,033,447.64 |
| 房产税     | 64,804.58    | 166,396.58   |
| 土地使用税   | 157,308.82   | 54,145.13    |
| 车船使用税   | 2,356.90     | 2,431.38     |
| 印花税     | 801,701.23   | 718,164.58   |
| 地方基金    | 1,470,051.83 | 1,286,314.41 |
| 合计      | 6,193,795.98 | 7,050,208.45 |

其他说明：

无。

### 36、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 工资薪酬     | 200,794,895.32 | 161,059,102.73 |
| 房租及物业费   | 98,235,765.05  | 81,268,493.54  |
| 促销及市场推广费 | 12,060,605.11  | 11,546,204.97  |
| 电商平台服务费  | 30,487,240.50  | 18,360,338.32  |
| 长期待摊费用摊销 | 5,186,117.75   | 7,545,706.60   |
| 水电费      | 5,101,885.00   | 3,236,833.36   |
| 折旧及摊销费   | 4,404,417.87   | 3,870,819.89   |
| 交通差旅费    | 3,421,327.87   | 1,836,381.34   |
| 办公费      | 2,248,780.66   | 3,313,330.75   |
| 广告宣传费    | 10,708,154.01  | 7,684,935.88   |
| 会议费      | 1,126,085.36   | 19,282.28      |
| 通讯费      | 1,370,389.01   | 1,242,244.57   |
| 业务招待费    | 1,402,805.65   | 1,136,864.73   |
| 修理费      | 545,371.78     | 781,899.75     |
| 其他       | 3,513,272.84   | 3,229,775.49   |
| 合计       | 380,607,113.78 | 306,132,214.20 |

其他说明：

无。

### 37、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬     | 43,089,275.58 | 34,854,157.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,683,336.94 | 21,120,878.02 |
| 折旧及摊销    | 2,170,973.17  | 2,004,263.85  |
| 办公费      | 1,795,279.53  | 2,140,577.20  |
| 股份支付     |               | 1,473,112.72  |
| 房租及物业费   | 2,832,416.60  | 2,156,747.42  |
| 交通差旅费    | 1,482,219.61  | 585,945.24    |
| 业务招待费    | 2,964,857.75  | 1,194,267.57  |
| 水电费      | 685,452.92    | 1,438,297.44  |
| 咨询费      | 3,585,470.75  | 516,077.16    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 运输费  | 719,300.92    | 351,627.82    |
| 通讯费  | 396,446.30    | 269,215.42    |
| 其他费用 | 5,711,970.02  | 4,161,429.45  |
| 合计   | 76,117,000.09 | 72,266,596.64 |

其他说明

无。

### 38、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 3,684,573.36 | 519,522.68 |
| 物料消耗 | 329,787.57   |            |
| 其他费用 | 314,871.35   | 2,429.60   |
| 合计   | 4,329,232.28 | 521,952.28 |

其他说明

本期发生额增长的主要原因系正药科技和捷助科技加大研发力度所致。

### 39、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 4,192,075.05  | 3,179,910.00  |
| 利息收入 | -6,423,078.17 | -1,288,395.37 |
| 手续费  | 1,351,377.37  | 1,017,999.04  |
| 担保费  | 957,679.60    | 392,889.96    |
| 租赁利息 | 7,936,211.34  | 8,685,295.19  |
| 合计   | 8,014,265.19  | 11,987,698.82 |

其他说明

无。

### 40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助         | 14,581,955.39 | 7,526,625.39 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 81,224.87     | 74,749.81    |
| 合计           | 14,663,180.26 | 7,601,375.20 |

### 41、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 理财产品取得的投资收益 | 164,442.42 | 204,379.63 |
| 合计          | 164,442.42 | 204,379.63 |

其他说明

无。

#### 42、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -196,901.25   | -874,988.88   |
| 应收账款坏账损失  | -2,673,888.97 | -3,042,953.56 |
| 合计        | -2,870,790.22 | -3,917,942.44 |

其他说明

无。

#### 43、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,862,954.26 | -4,003,223.29 |
| 合计                  | -3,862,954.26 | -4,003,223.29 |

其他说明：

无。

#### 44、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产处置收益  | 72,507.18 | 524,080.48 |
| 使用权资产处置收益 | 55,187.56 |            |

#### 45、营业外收入

单位：元

| 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 |
|---------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助    |            | 2,805,850.37 |               |
| 罚款、赔款收入 | 119,440.77 |              | 119,440.77    |
| 其他      | 45,201.31  | 152,902.12   | 45,201.31     |
| 合计      | 164,642.08 | 2,958,752.49 | 164,642.08    |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|      |      |      |      |            |        |        |        |             |

|                                   |  |  |  |  |  |  |                  |           |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|-----------|
| 南瑞街道<br>社会贡献<br>奖励                |  |  |  |  |  |  | 1,729,850<br>.37 | 与收益相<br>关 |
| 合肥市商<br>务局高质<br>量发展政<br>策资金兑<br>现 |  |  |  |  |  |  | 200,000.0<br>0   | 与收益相<br>关 |
| 包河经开<br>区优秀基<br>层党组织<br>奖补        |  |  |  |  |  |  | 20,000.00        | 与收益相<br>关 |
| 弋江区中<br>小微企业<br>奖励                |  |  |  |  |  |  | 6,000.00         | 与收益相<br>关 |
| 零售百强<br>补助                        |  |  |  |  |  |  | 200,000.0<br>0   | 与收益相<br>关 |
| 稳企增效<br>补助                        |  |  |  |  |  |  | 200,000.0<br>0   | 与收益相<br>关 |
| 电子商务<br>发展专项<br>及政策资<br>金         |  |  |  |  |  |  | 450,000.0<br>0   | 与收益相<br>关 |

其他说明：

无。

#### 46、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 6,544.40   | 5,253.00   | 6,544.40          |
| 非流动资产毁损报废损失 |            | 6,177.87   |                   |
| 赔偿支出        | 179,299.75 | 315,761.57 | 179,299.75        |
| 其他          | 83,236.28  | 316,784.84 | 83,236.28         |
| 合计          | 269,080.43 | 643,977.28 | 269,080.43        |

其他说明：

无。

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 22,728,787.75 | 20,373,044.03 |
| 递延所得税费用 | -3,139,971.21 | -3,932,489.56 |
| 合计      | 19,588,816.54 | 16,440,554.47 |



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 77,591,385.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 19,397,846.32 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -305,106.87   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 546,938.44    |
| 小微企业税收优惠         | -50,861.35    |
| 所得税费用            | 19,588,816.54 |

其他说明：

无。

## 48、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入       | 6,423,078.17  | 1,288,395.37  |
| 转租租金收入     | 8,586,663.48  | 8,080,381.18  |
| 政府补助       | 14,619,577.93 | 9,712,762.79  |
| 往来款        |               | 1,025,534.20  |
| 保证金、押金及备用金 | 2,618,378.05  | 5,046,720.12  |
| 其他         | 226,628.68    | 189,129.02    |
| 合计         | 32,474,326.31 | 25,342,922.68 |

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

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 费用支出       | 94,103,499.07  | 72,340,531.92 |
| 保证金、押金及备用金 | 6,947,213.53   | 5,612,315.90  |
| 往来款        | 20,965,020.87  | 3,091,152.90  |
| 其他         | 269,080.43     | 637,799.41    |
| 合计         | 122,284,813.90 | 81,681,800.13 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|    |      |  |
|----|------|--|
| 合计 | 0.00 |  |
|----|------|--|

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

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 支付的门店收购款 | 2,836,000.00 | 3,318,819.00 |
| 合计       | 2,836,000.00 | 3,318,819.00 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  |       |

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

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 支付租赁负债款 | 101,344,239.82 | 85,186,986.15 |
| 合计      | 101,344,239.82 | 85,186,986.15 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 49、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                     | 58,002,568.74 | 42,085,136.57 |
| 加：资产减值准备                | 6,733,744.48  | 5,660,038.57  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,547,274.17  | 5,773,512.16  |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 使用权资产折旧                          | 88,908,086.74   | 82,909,505.22   |
| 无形资产摊销                           | 554,510.24      | 526,666.17      |
| 长期待摊费用摊销                         | 19,174,903.08   | 28,666,584.62   |
| 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） | -127,694.74     | -524,080.48     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | 6,177.87        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 13,085,861.49   | 12,258,095.15   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -164,442.42     | -204,379.63     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,877,207.94   | -3,932,489.56   |
| 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）                 | -192,522,437.50 | -79,036,843.53  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 65,144,998.90   | -205,296,100.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 145,062,888.96  | 199,040,199.21  |
| 其他                               |                 | 1,473,112.72    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 207,523,054.20  | 89,405,134.89   |
| 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                          | 753,922,072.89  | 49,533,664.67   |
| 减：现金的期初余额                        | 131,805,809.62  | 55,769,895.46   |
| 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                     | 622,116,263.27  | -6,236,230.79   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 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 | 213,050,451.58 |
| 其中：                     |                |
| 其中：黄山国胜大药房连锁有限公司        | 39,033,800.00  |
| 淮南国胜大药房连锁有限公司           | 9,308,552.58   |
| 广德市国胜大药房连锁有限公司          | 5,780,000.00   |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 六安国胜大药房连锁有限公司       | 12,070,000.00  |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司   | 146,858,099.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,291,840.28   |
| 其中：                 |                |
| 其中：                 |                |
| 取得子公司支付的现金净额        | 210,758,611.30 |

其他说明：

无。

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 753,922,072.89 | 131,805,809.62 |
| 其中：库存现金        | 103,514.30     | 60,747.80      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 746,245,429.53 | 116,257,889.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,573,129.06   | 15,487,172.30  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 753,922,072.89 | 131,805,809.62 |

其他说明：

无。

### 50、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：

无。

### 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因       |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 386,979,607.07 | 银行承兑汇票等保证金 |
| 固定资产 | 17,389,630.98  | 流动资金贷款抵押   |
| 无形资产 | 27,605,996.08  | 项目贷款抵押     |
| 在建工程 | 89,674,323.80  | 项目贷款抵押     |
| 合计   | 521,649,557.93 |            |

其他说明：

无。

## 52、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类             | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|----------------|--------------|------|--------------|
| 政府投资协议兑现       | 6,043,462.85 | 其他收益 | 6,043,462.85 |
| 社会贡献奖费用        | 2,329,487.72 | 其他收益 | 2,329,487.72 |
| “成功上市”奖补       | 1,800,000.00 | 其他收益 | 1,800,000.00 |
| 新开门店补助         | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 激励政策补助         | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 商贸服务业超产激励政策    | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 高新技术企业补助       | 400,000.00   | 其他收益 | 400,000.00   |
| 房租开票扶持资金       | 286,856.38   | 其他收益 | 286,856.38   |
| 小规模纳税人免征增值税    | 933,215.45   | 其他收益 | 933,215.45   |
| 稳岗补贴、培训补贴、就业补贴 | 463,253.59   | 其他收益 | 463,253.59   |
| 工会经费补助         | 34,830.14    | 其他收益 | 34,830.14    |
| 包河区政策补助        | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 其他零星奖励         | 240,849.26   | 其他收益 | 240,849.26   |

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|----------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 六安国胜大药房连锁有限公司  | 2023年05月01日 | 12,435,258.00 | 100.00% | 购入     | 2023年05月01日 | 签订收购协议、支付价款 | 2,502,680.69  | 324,717.11     |
| 黄山国胜大药房连锁有限公司  | 2023年01月01日 | 48,189,876.55 | 100.00% | 购入     | 2023年01月01日 | 签订收购协议、支付价款 | 22,632,276.46 | 42,637.38      |
| 广德市国胜大药房连锁有限公司 | 2023年05月16日 | 12,371,078.34 | 100.00% | 购入     | 2023年05月16日 | 签订收购协议、支付价款 | 1,444,392.51  | -85,788.37     |
| 淮南国胜大药房连       | 2023年03月01日 | 13,540,600.00 | 70.00%  | 购入     | 2023年03月01日 | 签订收购协议、支    | 7,057,634.35  | -319,826.6     |

|                   |             |                |        |    |             |             |               |              |
|-------------------|-------------|----------------|--------|----|-------------|-------------|---------------|--------------|
| 锁有限公司             |             |                |        |    |             | 付价款         |               | 4            |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 | 2023年06月01日 | 219,306,500.00 | 51.00% | 购入 | 2023年06月01日 | 签订收购协议、支付价款 | 26,807,233.89 | 1,063,549.78 |

其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 六安国胜大药房连锁有限公司 | 黄山国胜大药房连锁有限公司 | 广德市国胜大药房连锁有限公司 | 淮南国胜大药房连锁有限公司 | 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| --现金                        | 12,435,258.00 | 39,033,800.00 | 12,371,078.34  | 13,540,600.00 | 219,306,500.00    |
| --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       |               | 9,156,076.55  |                |               |                   |
| --其他                        |               |               |                |               |                   |
| 合并成本合计                      | 12,435,258.00 | 48,189,876.55 | 12,371,078.34  | 13,540,600.00 | 219,306,500.00    |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 340,000.00    | 3,000,280.84  | 2,800,000.00   | 1,995,000.00  | 30,600,000.00     |
| 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 | 12,095,258.00 | 45,189,595.71 | 9,571,078.34   | 11,545,600.00 | 188,706,500.00    |

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：

无。

其他说明：

无。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 六安国胜大药房连锁有限公司 |            | 黄山国胜大药房连锁有限公司 |               | 广德市国胜大药房连锁有限公司 |              | 淮南国胜大药房连锁有限公司 |              | 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 |               |
|----------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|---------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值    | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值      | 购买日公允价值           | 购买日账面价值       |
| 资产：      |               |            |               |               |                |              |               |              |                   |               |
| 货币资金     |               |            | 2,291,840.28  | 2,291,840.28  |                |              |               |              |                   |               |
| 应收款项     |               |            | 2,321,798.77  | 2,321,798.77  |                |              |               |              |                   |               |
| 存货       |               |            | 12,111,374.13 | 12,111,374.13 |                |              | 5,377,760.76  | 5,377,760.76 |                   |               |
| 固定资产     |               |            | 1,525,210.70  | 1,525,210.70  |                |              |               |              |                   |               |
| 无形资产     |               |            |               |               |                |              |               |              |                   |               |
| 其他应收款    | 360,000.00    | 360,000.00 | 775,224.81    | 775,224.81    |                |              |               |              |                   |               |
| 其他流动资产   |               |            | 1,413,665.40  | 1,413,665.40  |                |              | 328,608.90    | 328,608.90   |                   |               |
| 预付账款     |               |            |               |               | 2,800,000.00   | 2,800,000.00 |               |              | 60,000,000.00     | 60,000,000.00 |
| 负债：      |               |            |               |               |                |              |               |              |                   |               |
| 借款       |               |            | 2,200,000.00  | 2,200,000.00  |                |              |               |              |                   |               |
| 应付款项     |               |            | 5,167,029.48  | 5,167,029.48  |                |              | 2,856,369.66  | 2,856,369.66 |                   |               |
| 递延所得税负债  |               |            |               |               |                |              |               |              |                   |               |
| 合同负债     |               |            | 217,254.65    | 217,254.65    |                |              |               |              |                   |               |
| 应付职工薪酬   |               |            | 1,014,248.10  | 1,014,248.10  |                |              |               |              |                   |               |
| 应交税费     |               |            | 40,301.02     | 40,301.02     |                |              |               |              |                   |               |
| 其他应付款    |               |            | 8,800,000.00  | 8,800,000.00  |                |              |               |              |                   |               |
| 净资产      | 360,000.00    | 360,000.00 | 3,000,280.84  | 3,000,280.84  | 2,800,000.00   | 2,800,000.00 | 2,850,000.00  | 2,850,000.00 | 60,000,000.00     | 60,000,000.00 |
| 减：少数股东权益 |               |            |               |               |                |              | 855,000.00    | 855,000.00   | 29,400,000.00     | 29,400,000.00 |
| 取得的净资产   | 360,000.00    | 360,000.00 | 3,000,280.84  | 3,000,280.84  | 2,800,000.00   | 2,800,000.00 | 1,995,000.00  | 1,995,000.00 | 30,600,000.00     | 30,600,000.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(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**

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

**3、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：

无

**4、其他**

无

**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**

| 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 |      |
| 合肥国胜医疗管理有限公司 | 合肥    | 合肥  | 医疗机构管理 | 100.00% |    | 设立   |



|                  |     |     |         |         |         |            |
|------------------|-----|-----|---------|---------|---------|------------|
| 安徽国胜医药科技有限公司     | 合肥  | 合肥  | 房屋租赁    | 100.00% |         | 设立         |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司    | 合肥  | 合肥  | 药品批发与零售 | 100.00% |         | 设立         |
| 安徽汇达药业有限公司       | 合肥  | 合肥  | 药品销售及咨询 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥捷助医药科技有限公司     | 合肥  | 合肥  | 计算机科技   | 70.00%  |         | 设立         |
| 江苏国胜大药房连锁有限公司    | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 | 100.00% |         | 设立         |
| 芜湖国胜大药房连锁有限公司    | 芜湖  | 芜湖  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 安庆国胜大药房连锁有限公司    | 安庆  | 安庆  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 亳州国胜大药房连锁有限公司    | 亳州  | 亳州  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥元兴综合门诊有限责任公司   | 合肥  | 合肥  | 门诊及医疗服务 |         | 100.00% | 设立         |
| 合肥市安百苑综合门诊有限责任公司 | 合肥  | 合肥  | 门诊及医疗服务 |         | 100.00% | 设立         |
| 河南国胜大药房有限公司      | 郑州  | 郑州  | 药品批发与零售 | 100.00% |         | 设立         |
| 南京同和堂大药房有限公司     | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京尚和堂大药房有限公司     | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京新声大药房有限公司      | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京润心大药房有限公司      | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京市舟济大药房有限公司     | 南京  | 南京  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽克安舒医药科技有限公司    | 合肥  | 合肥  | 药品批发与零售 | 100.00% |         | 设立         |
| 安徽正药医药科技有限公司     | 合肥  | 合肥  | 药品生产    | 100.00% |         | 设立         |
| 六安国胜大药房连锁有限公司    | 六安  | 六安  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 黄山国胜大药房连锁有限公司    | 黄山  | 黄山  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广德市国胜大药房连锁有限公司   | 广德  | 广德  | 药品批发与零售 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 淮南国胜大药房连锁有限公司    | 淮南  | 淮南  | 药品批发与零售 |         | 70.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 马鞍山国胜曼           | 马鞍山 | 马鞍山 | 药品批发与零  |         | 51.00%  | 非同一控制下     |

|             |  |  |   |  |  |      |
|-------------|--|--|---|--|--|------|
| 迪新大药房连锁有限公司 |  |  | 售 |  |  | 企业合并 |
|-------------|--|--|---|--|--|------|

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：

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

单位：元

| 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    |
|-------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 淮南国胜大药房连锁有限公司     | 30.00%   | -95,947.99   |                | 759,052.01    |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 | 49.00%   | 521,139.39   |                | 29,921,139.39 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 淮南国胜大药房连锁有 | 9,977,035.59 | 3,829,747.59 | 13,806,783.18 | 8,965,539.69 | 2,311,070.13 | 11,276,609.82 |      |       |      |      |       |      |

|                   |               |               |                |               |              |               |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--|
| 限公司               |               |               |                |               |              |               |  |  |  |  |  |  |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 | 99,334,306.94 | 14,164,300.45 | 113,498,607.39 | 43,297,757.07 | 9,137,300.54 | 52,435,057.61 |  |  |  |  |  |  |

单位：元

| 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 |
| 淮南国胜大药房连锁有限公司     | 7,057,634.35  | -319,826.64  | -319,826.64  | 1,254,016.75 |       |     |        |          |
| 马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司 | 26,807,233.89 | 1,063,549.78 | 1,063,549.78 | 6,720,655.82 |       |     |        |          |

其他说明：

无。

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司无相关外汇业务，故本公司管理层认为，本公司所面临的外汇风险并不重大。

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

### 2、信用风险

截至 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

单位：元

| 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    | --         | --         | --            | --            |
| 购买的理财产品        |            |            | 2,003,143.11  | 2,003,143.11  |
| （三）其他权益工具投资    |            |            | 81,127,900.28 | 81,127,900.28 |
| 应收款项融资         |            |            | 5,272,148.04  | 5,272,148.04  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 88,403,191.43 | 88,403,191.43 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --            | --            |

### 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

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。

### 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

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。

### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何家乐、何家伦，二人系兄弟关系；何家乐对本公司的持股比例为 50.12%，何家伦对本公司的持股比例为 6.89%，共同实际控制人对本公司的表决权比例合计为 62.71%。

本企业最终控制方是何家乐、何家伦，二人系兄弟关系。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                              | 其他关联方与本企业关系                     |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| 何家乐                                  | 公司实际控制人、股东、董事长、总经理              |
| 何家伦                                  | 公司实际控制人、股东、董事、副总经理              |
| 何家裕                                  | 公司实际控制人胞兄                       |
| 陈金梅                                  | 何家乐配偶                           |
| 朱莲如                                  | 何家伦配偶                           |
| 王芳                                   | 何家裕配偶                           |
| 殷俊                                   | 公司董事、副总经理                       |
| 安徽裕泰和中医药产业投资有限公司（曾用名：安徽裕泰和投资管理有限公司）  | 何家裕控股公司                         |
| 安徽人民健康大药房有限公司                        | 何家裕控股公司                         |
| 安徽准仁堂药业股份有限公司                        | 何家裕控股公司                         |
| 安徽准仁堂生物科技有限公司（曾用名：安徽人民健康生物科技有限公司）    | 何家裕控股公司                         |
| 阿里健康科技（中国）有限公司（以下简称“阿里健康”）           | 阿里健康持有公司 7.51%股份                |
| 阿里健康及其关联服务平台                         | 阿里健康控制的企业                       |
| 安徽好之佳大药房连锁有限公司（曾用名：阜阳好之佳大药房零售连锁有限公司） | 公司持股 19%的企业                     |
| 合肥福赛福餐饮服务有限公司                        | 殷俊之配偶之胞弟俞波持有 100%股权并担任执行董事兼总经理  |
| 陈凯                                   | 公司董事                            |
| 沈涤凡                                  | 曾担任公司董事，已于 2023 年 4 月辞任公司董事。    |
| 瑞人堂医药集团股份有限公司（以下简称“瑞人堂医药”）           | 陈凯担任瑞人堂医药集团股份有限公司董事             |
| 瑞人堂医药关联单位                            | 瑞人堂医药控制的企业                      |
| 阿里健康（浙江）医药有限公司（曾用名：杭州礼和医药有限公司）       | 沈涤凡曾担任执行董事、总经理，已于 2022 年 9 月变更。 |
| 贵州一树药业股份有限公司（以下简称“贵州一树”）             | 陈凯担任贵州一树董事                      |
| 贵州一树关联单位                             | 贵州一树控制的企业                       |
| 合肥胜凡企业管理有限公司                         | 何家伦控股公司                         |
| 安徽准仁堂健康产业发展有限公司（曾用名：安徽华人健康医药科技有限公司）  | 何家裕控股公司                         |
| 宿州市人民大药房连锁有限公司                       | 公司持股 19%的企业                     |

其他说明

无。

## 4、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

单位：元

| 关联方                            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|--------------------------------|--------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 安徽淮仁堂药业股份有限公司                  | 采购商品   | 7,784,737.21  | 20,000,000.00 | 否        | 565,205.16   |
| 阿里健康（浙江）医药有限公司（曾用名：杭州礼和医药有限公司） | 采购商品   | -52,080.00    | 5,000,000.00  | 否        | 973,801.42   |
| 安徽淮仁堂生物科技有限公司                  | 采购商品   |               |               |          | -111.51      |
| 阿里健康关联服务平台                     | 接受劳务   | 11,561,721.40 | 25,000,000.00 | 否        | 5,571,086.35 |
| 合肥福赛福餐饮服务有限公司                  | 接受劳务   | 1,000,000.00  | 6,000,000.00  | 否        | 1,666,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                                  | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 安徽淮仁堂药业股份有限公司                        | 提供劳务   |              | 15,965.60    |
| 安徽好之佳大药房连锁有限公司                       | 销售商品   | 4,290,375.41 | 4,462,916.11 |
| 瑞人堂医药关联单位                            | 销售商品   | 531,079.65   | 888,081.68   |
| 贵州一树关联单位                             | 销售商品   | 125,097.35   | 161,858.41   |
| 黄山国胜大药房连锁有限公司（曾用名：黄山新安江大药房连锁有限公司）[注] | 销售商品   |              | 2,155,634.77 |
| 阿里健康及其关联服务平台                         | 销售商品   | 244,438.90   |              |
| 宿州市人民大药房连锁有限公司                       | 销售商品   | 1,049,809.73 |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

黄山国胜大药房连锁有限公司 2023 年 1 月纳入合并范围，不再是外部关联方，故 2023 年 1-6 月的交易不再是关联交易。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方 | 租赁资 | 简化处理的短期 | 未纳入租赁负债 | 支付的租金 | 承担的租赁负债 | 增加的使用权资 |
|-----|-----|---------|---------|-------|---------|---------|
|     |     |         |         |       |         |         |

| 名称               | 产种类  | 租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 计量的可变租赁付款额（如适用） |       |            |       | 利息支出     |           | 产     |       |
|------------------|------|----------------------|-------|-----------------|-------|------------|-------|----------|-----------|-------|-------|
|                  |      | 本期发生额                | 上期发生额 | 本期发生额           | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额     | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 安徽裕泰和中医药产业投资有限公司 | 房屋租赁 |                      |       |                 |       | 488,354.00 |       | 2,763.86 | 30,959.70 |       |       |

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 50,000,000.00  | 2023年03月09日 | 2024年03月08日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 140,000,000.00 | 2022年10月20日 | 2027年08月16日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 80,000,000.00  | 2022年12月20日 | 2023年12月19日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 30,000,000.00  | 2022年08月18日 | 2023年08月17日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 40,000,000.00  | 2023年03月09日 | 2024年03月08日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 30,000,000.00  | 2022年11月24日 | 2023年11月07日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 50,000,000.00  | 2022年09月13日 | 2023年06月07日 | 是          |
| 何家乐、陈金梅         | 22,000,000.00  | 2022年11月29日 | 2023年11月29日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 44,000,000.00  | 2022年11月29日 | 2023年11月29日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 20,000,000.00  | 2022年10月21日 | 2026年10月20日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 40,000,000.00  | 2022年10月21日 | 2026年10月20日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 10,000,000.00  | 2022年12月12日 | 2023年12月07日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 10,000,000.00  | 2022年12月12日 | 2023年12月07日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 40,000,000.00  | 2022年12月12日 | 2023年12月07日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 60,000,000.00  | 2022年09月20日 | 2025年09月20日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 12,000,000.00  | 2022年09月20日 | 2023年09月20日 | 否          |
| 何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如 | 18,000,000.00  | 2022年09月19日 | 2025年09月19日 | 否          |
| 何家乐、陈金梅         | 120,000,000.00 | 2022年09月15日 | 2023年09月16日 | 否          |

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,723,537.07 | 1,907,574.05 |

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 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  | 阿里健康关联服务平台     | 4,189,519.22 | 209,475.96 | 5,346,528.14 | 267,326.41 |
| 应收账款  | 安徽好之佳大药房连锁有限公司 | 4,281,460.41 | 214,073.02 | 4,668,132.22 | 233,406.61 |
| 应收账款  | 瑞人堂医药关联单位      | 474,635.99   | 23,731.80  | 733,717.08   | 36,685.85  |
| 应收账款  | 贵州一树关联单位       | 43,480.20    | 2,174.01   | 74,330.59    | 3,716.53   |
| 应收账款  | 宿州市人民大药房连锁有限公司 | 371,587.39   | 18,579.37  | 219,698.50   | 10,984.93  |
| 其他应收款 | 安徽裕泰和投资管理有限公司  | 500,000.00   | 25,000.00  | 500,000.00   | 25,000.00  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称        | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款        | 安徽准仁堂药业股份有限公司  | 2,851,458.38 | 2,265,220.18 |
| 应付账款        | 阿里健康（浙江）医药有限公司 |              | 1,052,246.00 |
| 应付账款        | 安徽准仁堂生物科技有限公司  | 58,862.42    | 58,862.42    |
| 合同负债        | 安徽好之佳大药房连锁有限公司 |              | 162.04       |
| 合同负债        | 黄山新安江大药房连锁有限公司 |              | 26,541.77    |
| 合同负债        | 贵州一树关联单位       | 1,386.11     | 1,386.11     |
| 其他应付款       | 宿州市人民大药房连锁有限公司 | 4,300.00     | 4,300.00     |
| 一年内到期的非流动负债 | 安徽裕泰和投资管理有限公司  |              | 579,697.91   |

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止期末余额，公司无需要披露的承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止期末余额，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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对零售业务、批发业务、终端集采的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 零售                   | 批发                   | 终端集采               | 其他                | 分部间抵销                | 合计                   |
|--------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 1,207,379,90<br>4.79 | 376,599,051.<br>82   | 944,958,810.<br>17 | 258,120.95        | 831,784,621.<br>64   | 1,697,411,26<br>6.09 |
| 主营业务成本 | 820,347,088.<br>55   | 264,512,878.<br>96   | 926,050,983.<br>67 | 376,131.52        | 832,233,322.<br>33   | 1,179,053,76<br>0.37 |
| 资产总额   | 2,326,704,91<br>9.02 | 2,124,878,56<br>7.86 | 526,805,165.<br>66 | 21,478,576.5<br>1 | 1,151,091,07<br>4.55 | 3,848,776,15<br>4.50 |
| 负债总额   | 1,942,133,50<br>5.09 | 388,997,793.<br>80   | 483,612,426.<br>20 | 6,066,257.81      | 888,884,206.<br>26   | 1,931,925,77<br>6.64 |

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 3、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | 1,027,898.44 | 0.55% | 1,027,898.44 | 100.00% |      | 1,065,462.44 | 0.58% | 1,065,462.44 | 100.00% |      |

|                |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 的应收账款          |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 185,816,877.61 | 99.45%  | 12,265,730.64 | 6.60% | 173,551,146.97 | 182,723,160.81 | 99.42%  | 11,413,390.83 | 6.25% | 171,309,769.98 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 组合一账龄分析法组合     | 185,302,324.42 | 99.17%  | 12,265,730.64 | 6.62% | 173,036,593.78 | 182,723,160.81 | 99.42%  | 11,413,390.83 | 6.25% | 171,309,769.98 |
| 组合二按内部款项组合计提   | 514,553.19     | 0.28%   |               |       | 514,553.19     |                |         |               |       |                |
| 合计             | 186,844,776.05 | 100.00% | 13,293,629.08 | 7.11% | 173,551,146.97 | 183,788,623.25 | 100.00% | 12,478,853.27 | 6.79% | 171,309,769.98 |

按单项计提坏账准备：1,027,898.44

单位：元

| 名称              | 期末余额         |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,027,898.44 | 1,027,898.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计              | 1,027,898.44 | 1,027,898.44 |         |        |

按组合计提坏账准备：185,816,877.61

单位：元

| 名称           | 期末余额           |               |       |
|--------------|----------------|---------------|-------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 组合一账龄分析法组合   | 185,302,324.42 | 12,265,730.64 | 6.60% |
| 组合二按内部款项组合计提 | 514,553.19     |               |       |
| 合计           | 185,816,877.61 | 12,265,730.64 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 172,091,998.38 |
| 1 至 2 年      | 6,669,515.79   |
| 2 至 3 年      | 4,346,949.39   |
| 3 年以上        | 3,736,312.49   |
| 3 至 4 年      | 1,815,342.89   |

|         |                |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 1,089,835.86   |
| 5 年以上   | 831,133.74     |
| 合计      | 186,844,776.05 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额     |          |           |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|------------|----------|-----------|----|---------------|
|                  |               | 计提         | 收回或转回    | 核销        | 其他 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 1,065,462.44  |            | 9,767.51 | 27,796.49 |    | 1,027,898.44  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 11,413,390.83 | 852,339.81 |          |           |    | 12,265,730.64 |
| 合计               | 12,478,853.27 | 852,339.81 | 9,767.51 | 27,796.49 |    | 13,293,629.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目          | 核销金额      |
|-------------|-----------|
| 实际核销的应收账款金额 | 27,796.49 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

主要系核销较长时间的零星尾款所致。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|--------------|-----------------|-----------|
| 客户 A | 1,050,004.90 | 0.56%           | 52,500.25 |
| 客户 B | 1,022,302.93 | 0.55%           | 51,115.15 |
| 客户 C | 1,012,246.33 | 0.54%           | 50,612.32 |
| 客户 D | 985,144.00   | 0.53%           | 49,257.20 |
| 客户 E | 984,788.50   | 0.53%           | 49,239.43 |

|    |              |       |  |
|----|--------------|-------|--|
| 合计 | 5,054,486.66 | 2.71% |  |
|----|--------------|-------|--|

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 0.00           | 61,986.60      |
| 应收股利  | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款 | 571,427,569.48 | 359,785,202.00 |
| 合计    | 571,427,569.48 | 359,847,188.60 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 保证金利息 |      | 61,986.60 |
| 合计    | 0.00 | 61,986.60 |

**2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金、押金   | 6,215,305.00   | 6,082,472.31   |
| 往来款      | 564,423,611.66 | 354,780,763.51 |
| 备用金      | 454,484.97     | 557,085.79     |
| 其他       | 1,726,504.00   |                |
| 减：预计信用损失 | -1,392,336.15  | -1,635,119.61  |
| 合计       | 571,427,569.48 | 359,785,202.00 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 1,635,119.61   |                      |                      | 1,635,119.61 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | -242,783.46    |                      |                      | -242,783.46  |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 1,392,336.15   |                      |                      | 1,392,336.15 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 464,239,693.80 |
| 1 至 2 年      | 100,584,580.84 |
| 2 至 3 年      | 6,394,647.62   |
| 3 年以上        | 1,600,983.37   |
| 3 至 4 年      | 366,194.32     |
| 4 至 5 年      | 551,465.06     |
| 5 年以上        | 683,323.99     |
| 合计           | 572,819,905.63 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额         |
|------------------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
|                  |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 652,296.19   | -7,677.67   |       |    |    | 644,618.52   |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 982,823.42   | -235,105.79 |       |    |    | 747,717.63   |
| 合计               | 1,635,119.61 | -242,783.46 |       |    |    | 1,392,336.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本期无实际核销其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|-------|----------------|--|------------------|----------|
| 客户 A | 往来款   | 496,493,385.10 | 1 年以内 427,786,867.08；<br>1-2 年 68,701,606.54 | 86.68%           |          |
| 客户 B | 往来款   | 25,481,411.86  | 1 年以内 1,435,413.98； 1-<br>2 年 24,045,997.88  | 4.45%            |          |
| 客户 C | 往来款   | 18,558,373.59  | 1 年以内  | 3.24%            |          |
| 客户 D | 往来款   | 8,976,021.63   | 1-2 年 3,600,495.00； 2-3<br>年 5,375,526.63    | 1.57%            |          |
| 客户 E | 往来款   | 5,250,918.71   | 1 年以内 4,647,318.71； 1-<br>2 年 595,000.00     | 0.92%            |          |
| 合计   |       | 554,760,110.89 |  | 96.86%           |          |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 285,882,000.00 |      | 285,882,000.00 | 277,182,000.00 |      | 277,182,000.00 |
| 合计     | 285,882,000.00 |      | 285,882,000.00 | 277,182,000.00 |      | 277,182,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额（账面价值）     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 安徽国胜大药房连锁有限公司 | 160,000,000.00 |        |      |        |    | 160,000,000.00 |          |
| 安徽国胜医药科技有限公司  | 11,382,000.00  |        |      |        |    | 11,382,000.00  |          |
| 合肥国胜医疗管理有限    | 5,000,000.00   |        |      |        |    | 5,000,000.00   |          |

|               |                |              |  |  |  |                |  |
|---------------|----------------|--------------|--|--|--|----------------|--|
| 公司            |                |              |  |  |  |                |  |
| 合肥捷助医药科技有限公司  | 700,000.00     |              |  |  |  | 700,000.00     |  |
| 江苏国胜大药房连锁有限公司 | 30,000,000.00  |              |  |  |  | 30,000,000.00  |  |
| 安徽汇达药业有限公司    | 43,100,000.00  |              |  |  |  | 43,100,000.00  |  |
| 河南国胜大药房有限公司   | 10,000,000.00  |              |  |  |  | 10,000,000.00  |  |
| 安徽克安舒医药科技有限公司 | 5,000,000.00   |              |  |  |  | 5,000,000.00   |  |
| 安徽正药医药科技有限公司  | 12,000,000.00  | 8,700,000.00 |  |  |  | 20,700,000.00  |  |
| 合计            | 277,182,000.00 | 8,700,000.00 |  |  |  | 285,882,000.00 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 355,153,768.21 | 250,714,574.91 | 311,845,158.95 | 214,103,871.85 |
| 其他业务 | 572,247.85     |                | 753,736.84     |                |
| 合计   | 355,726,016.06 | 250,714,574.91 | 312,598,895.79 | 214,103,871.85 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

其他说明：

无。

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-------------|-----------|-----------|
| 理财产品取得的投资收益 | 77,888.90 | 60,737.09 |
| 合计          | 77,888.90 | 60,737.09 |



## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 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）   | 127,694.74    | 主要系固定资产处置收益           |
| 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）                              | 14,581,955.39 | 主要系政府补助详见“第十节”之“七.52” |
| 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 | 164,442.42    | 主要系购买的银行理财产品收益        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 9,767.51      |                       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -104,438.35   |                       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 81,224.87     | 主要系个人所得税手续费返款         |
| 减：所得税影响额  | 3,730,616.95  |                       |
| 少数股东权益影响额   | 141,880.30    |                       |
| 合计  | 10,988,149.33 |                       |

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 81,224.87 元系个人所得税手续费返还。

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

### 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.73%      | 0.1533      | 0.1533      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.02%      | 0.1244      | 0.1244      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

### 4、其他

无。