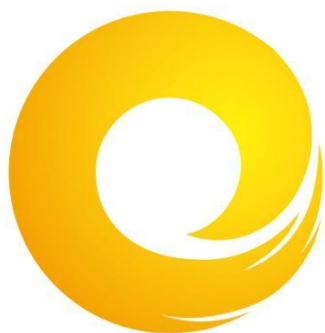


安徽华人健康医药股份有限公司

2022 年年度报告



华人健康
HUAREN HEALTH

2023 年 4 月

2022 年年度报告

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报告的董事会会议。

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。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”“（四）公司可能面临的风险”

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	9
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	67
第九节 债券相关情况	68
第十节 财务报告	69

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

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
华泰大健康一号	指	南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）
华泰大健康二号	指	南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）
道兴投资	指	南京道兴投资管理中心（普通合伙）
华泰大健康	指	南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）、南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）、南京道兴投资管理中心（普通合伙）的合称
阿里健康	指	阿里健康科技（中国）有限公司
苏州赛富	指	苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）
黄山赛富	指	黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）
腾元投资	指	嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）
长菁投资	指	北京道同长菁投资管理中心（有限合伙）
华西投资	指	华西银峰投资有限责任公司
天凯投资	指	苏州吴中区天凯汇达股权投资合伙企业（有限合伙）
胜凡投资	指	宁波梅山保税港区胜凡投资合伙企业（有限合伙）
福曼医投资	指	宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙）
康凡投资	指	合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）
时达投资	指	合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）
国胜药房	指	公司零售业务经营主体的合称，报告期内包括安徽国胜及其控股的芜湖国胜、安庆国胜、亳州国胜，江苏国胜，河南国胜，国胜医疗及其下属门诊。
安徽国胜	指	安徽国胜大药房连锁有限公司
芜湖国胜	指	芜湖国胜大药房连锁有限公司
安庆国胜	指	安庆国胜大药房连锁有限公司
亳州国胜	指	亳州国胜大药房连锁有限公司
江苏国胜	指	江苏国胜大药房连锁有限公司
南京同和堂	指	南京同和堂大药房有限公司
河南国胜	指	河南国胜大药房有限公司
汇达药业	指	安徽汇达药业有限公司
国胜科技	指	安徽国胜医药科技有限公司
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
好之佳大药房	指	安徽好之佳大药房连锁有限公司
新安江大药房	指	黄山新安江大药房连锁有限公司
瑞人堂医药	指	瑞人堂医药集团股份有限公司
贵州一树	指	贵州一树药业股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华人健康	股票代码	301408
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	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		
注册地址	合肥市包河工业区上海路 18 号		
注册地址的邮政编码	230051		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	合肥市包河工业区上海路 18 号		
办公地址的邮政编码	230051		
公司国际互联网网址	http://www.hrjkt.com		
电子信箱	zqb@hrjkt.com		

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@hrjkt.com	zqb@hrjkt.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
签字会计师姓名	陈晓龙、刘鑫康

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401	范杰、刘鹭	2023.3.1-2026.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,262,425,075.52	2,338,702,240.55	39.50%	1,930,910,426.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,776,075.61	69,726,589.16	130.58%	88,919,880.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,115,840.57	61,175,647.30	147.02%	85,157,547.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	173,836,654.15	140,821,176.11	23.44%	29,334,863.17
基本每股收益（元/股）	0.47	0.21	123.81%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.21	123.81%	0.26
加权平均净资产收益率	18.54%	9.30%	9.24%	15.13%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,576,184,947.30	1,971,050,723.14	30.70%	1,286,238,260.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	947,278,655.70	784,801,107.10	20.70%	714,829,313.01

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	676,978,835.10	732,647,615.27	827,720,965.57	1,025,077,659.58
归属于上市公司股东的净利润	15,441,235.95	26,751,134.23	26,122,542.18	92,461,163.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,043,615.26	22,689,361.57	24,896,586.03	90,486,277.71
经营活动产生的现金流量净额	68,760,834.52	20,644,300.37	99,860,724.50	-15,429,205.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	601,179.31	165,221.66	178,290.77	
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）	15,327,000.70	11,833,261.37	8,905,627.54	
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	278,958.59	659,679.74	589,556.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-880,592.86	-991,568.65	-1,195,806.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,701,472.99	-140,218.42	-2,575,265.17	
减：所得税影响额	3,962,515.04	2,974,204.37	2,137,619.63	
少数股东权益影响额（税后）	2,322.67	1,229.47	2,450.00	
合计	9,660,235.04	8,550,941.86	3,762,333.16	--

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 1,701,472.99 元系股份支付费用。

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、报告期内公司所处行业情况

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

（一）公司所属行业

我国医药产业链主要分为医药制造、医药流通和医药消费三个环节。其中，医药流通是连接上游医药生产企业和下游终端消费者的重要环节。医药流通行业又分为医药批发与医药零售两个细分行业，医药零售市场则主要分为医疗终端和零售药店两个市场。

公司主要从事医药零售、代理及终端集采业务，属于医药流通行业。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处行业属于 F 门类“批发和零售业”，其中，医药代理及终端集采业务板块属于 51 大类“批发业”下的 515 中类“医药及医疗器材批发”；医药零售业务板块属于 52 大类“零售业”下的 525 中类“医药及医疗器材专门零售”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“批发和零售业”（F），其中医药批发板块属于细分行业“批发业”（F51）；医药零售板块属于细分行业“零售业”（F52）。

（二）行业发展概况

1、医药行业发展概况

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长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。

2、医药流通行业发展概况

（1）医药流通市场保持稳定增长

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。

近年来，我国 65 岁以上人口数量及占总人口比例持续上升。根据国家统计局数据，中国 65 岁以上人口由 2015 年的 1.44 亿人增长至 2021 年的 2.01 亿人，复合年增长率为 5.72%。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，我国慢性病患者的数量将呈上升趋势，医药流通行业需求将进一步增加。

（2）医药流通产品以西药为主

从产品结构来看，医药流通相关产品主要分为西药、中成药、医疗器材、中药材、化学试剂、玻璃仪器及其他七类，其中西药类还包括化学药品制剂、化学原料药及其制剂、放射性药品、血清疫苗、血液制品和诊断药品等，医药流通相关药品种类繁多，但我国医药流通中相关产品主要以西药为主。

（3）经济发达地区仍为医药流通行业主要市场

从区域结构来看，经济发达地区仍为我国医药流通行业主要市场。

3、医药批发行业发展概况

（1）行业销售增速重新进入上升通道

近几年，随着一系列医药改革政策的陆续推行，我国医药批发行业规范化程度逐步提高，但同时也加大了行业的竞争压力。如“两票制”政策减少了医药批发流通层数，压缩了中间环节的利润空间，医药流通结构趋于扁平化；“医保控费”、取消“药占比限制”以及《4+7 城市药品集中采购文件》所涉及的“带量采购”等相关政策推动药品招标价格和用量持续下降。上述改革均在不同程度上造成了我国医药批发企业销售增速放缓。

而随着对上述改革影响的逐步消化与业态结构调整，行业渠道逐步下沉，医药批发企业的零售端销售及收入的提升弥补了调拨收入的下降。我国大中型医药批发企业顺势借助政策改革契机，深入调整战略规划，通过内生转型和外延并购，实现整体运营质量与效益双提升。

（2）行业集中度逐年稳固提升

随着近几年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。

（3）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。

（4）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、医药零售行业发展概况

（1）行业市场规模持续扩大

医药零售行业在满足群众用药需求和社区慢病管理等方面一直发挥着重要作用。随着我国居民消费水平提高、人口老龄化加深、新一轮医药改革等因素的推动下，我国医药市场持续扩容与消费端需求日益提升，进而带动医药零售行业的较快发展。

（2）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。

受益于我国医药行业近几年成熟度与规范度的不断提升，我国零售药店数量呈显著上升趋势的同时，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。

尽管近年来我国零售药店连锁化率已有较大幅度的提升，与发达国家相比，我国医药零售行业的连锁化率仍处于较低水平，行业整合与药店连锁化仍有待提高。同时，从地区分布来看，我国各省药店连锁率差异较大，截至 2022 年 6 月末，安徽省零售药店连锁率为 57.48%，未来仍有较大提升空间。

（3）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。

（4）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。《商务部关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》提出目标：药品批发百强企业年销售额占药品批发市场总额 98%以上；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%。

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。

（5）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。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）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，围绕医药零售生态网络高度渗透的综合布局。公司 2022 年实现营业收入 32.62 亿元，同比增长 39.50%，其中零售业务板块实现营业收入 223,264.29 万元，同比增长 43.18%；代理业务主营业务收入 7.34 亿元，同比增长 24.72%；终端集采主营业务收入 2.34 亿元，同比增长 93%。

公司零售业务采用直营经营模式，在总部的直接管理下统一经营。直营门店利用连锁组织统一管理、集中采购、分散销售的特点，充分发挥了规模效应，而且对门店具有较强的约束控制力，有利于保证品牌形象和服务质量的一致性，能够实现营销网络的快速扩张和运营标准化。公司坚持区域深耕和稳健扩张策略，优化内部精细化管理，将集团管理及服务化要求落实到门店。2022 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。公司围绕行业发展和顾客需求的战略部署，积极拓展市场和新开门店。通过商品优化，加强与工业深度合作。通过新零售业务的创新，持续推动线上线下相融合，快速响应消费者的需要。

（二）报告期内门店经营情况

1、深耕安徽市场，发展省外市场，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 993 家，全年新增门店 115 家，其中新建门店 104 家，并购门店 11 家，因公司发展规划及经营策略性调整关闭门店 2 家。截至报告期末，直营门店总体分布情况如下：

序号	区域	自建门店数量 (家)	收购门店数量 (家)	关闭门店数量 (家)	期末门店数量 (家)
1	安庆市	11			63
2	亳州市	4			69
3	合肥市	74	11	1	545
4	淮北市	1			27
5	淮南市			1	5
6	六安市	8			73
7	马鞍山市				6
8	宿州市				3
9	芜湖市	1			113
10	宣城市				30
11	蚌埠市				15
12	阜阳市	1			5
13	南京市	1			27
14	滁州市	3			8
15	郑州市				4
合计		104	11	2	993

2、营业收入排名前十的门店情况

2022 年 1-12 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 5.16%，具体情况如下：

名称	地址	开业日期	实际经营面积 (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	1,120	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
安徽国胜大药房连锁有限公司三里庵店	合肥市	2011 年 3 月	119.32	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	1,200	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
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包河花园店	合肥市	2012 年 3 月	200	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橡树湾店	合肥市	2016 年 2 月	106.14	医药连锁门店	直营	租赁物业

3、门店经营效率

截止报告期末，公司共有门店 993 家，经营效率如下：

项目		2022 年度
门店收入（不含总部 B2C）	实体店线下	167,623.75
	实体店 O2O	17,414.88
	合计（A）	185,038.63
面积	期初面积	123,891.12
	期末面积	141,917.96
	平均面积（B）	132,904.54
店员人数	期初人数	3,582
	期末人数	4,120
	平均人数（C）	3,851.00
坪效（A/B，元/m ² /天）		38.14
人效（A/C，元/人/天）		1,316.42

4、门店取得医保资质的情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司零售共拥有 993 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 926 家，占总门店数量比例为 93.25%。

（三）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。2022 年公司实现线上销售 5.56 亿元，同比增长 91.2%。其中 O2O 销售 1.74 亿元，同比增长 122.17%。O2O 线上直营门店 935 家。

同时公司积极打造企业私域流量，开发 APP、小程序，加强 APP 的推广和会员管理，积极发展私域流量，培养会员粘性，进一步增强公司竞争力。

（四）公司零售板块采购、仓储及物流

1、采购模式

零售业务由国胜药房商品中心根据品类规划、销售预测、商品安全库存与门店需求等因素，统一与供应商进行商务谈判及签订采购合同。根据销售预测、商品安全库存、运输时间、回款周期等因素确定合理采购周期。

2、商品效期管理

为加强对近效期药品的管理，优化库存结构，保证顾客需求，避免积压和过期失效，确保所经营药品质量，发行人依据《药品经营质量管理规范》和公司实际经营需求，制定了《效期管理制度》，对近效期商品的处理做了详细规定。

公司根据药品的有效期和销售情况等，确定药品的近效期期限，以失效前 6 个月内的视为近效期，同时以失效前 1 年内的视为药品预警效期。库存商品进入近效期后，对于可退商品，公司将与供应商协调退换。对于不可退商品，公司将加强该类商品的促销力度，在销售时会明确告知客户商品的效期情况。

药品在有效期内未能销售完毕且不能退货的，将根据公司《效期管理制度》进行下架封存，进行报损，委托具有药品无害化处理资质的环保企业进行销毁。

3、仓储及物流配送

目前，公司在合肥、亳州分别建立了集中仓库，统一运营、统一调配。零售门店的配送需求，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），或者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。公司制定了仓储配送相关管理制度和流程。公司通过 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。

4、前 5 大供应商

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	257,812,835.54	11.17%
2	供应商 B	223,873,714.94	9.70%
3	供应商 C	178,520,089.09	7.74%
4	供应商 D	134,465,973.24	5.83%
5	供应商 E	132,823,971.18	5.76%
合计		927,496,583.99	40.19%

三、核心竞争力分析

1、“一体两翼”、均衡发展、相互协同的多业务架构与模式

公司系行业内为数不多的集医药零售、代理及终端集采等流通领域全覆盖的企业，具备同时直接面向上游医药制造业及下游终端消费者的经营能力。报告期各年度，公司零售业务与代理业务的营业收入结构与毛利构成基本维持在 70%：30%左右的均衡比例。

同时，公司零售、代理和终端集采业务相互之间彼此协同，属于行业中相对特有的业务创新，是践行《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》“商贸流通业态与模式创新”的具体表现，是有别于其他可比公司的最大特点和优势。

2、零售业务已经形成区域领先的既有优势

公司起步于安徽省合肥市，一直坚持深耕省内市场，现阶段门店数量全省第一，已经形成了省内领先的既有优势。公开发行人募集资金主要投向安徽省内，省内计划开店 518 家，进一步巩固公司省内排名优势。

3、代理业务多品规、贴牌的业务亮点

公司医药代理业务自 2008 年起步，专注连锁直供，坚持“多品规”路线，对单品依赖度较低。公司持续优化产品结构，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。另外，通过贴牌与非贴牌两种模式，提高了与上游供应商的合作灵活性。

4、终端集采业务属于行业创新

在 2019 年 10 月公司首次开展终端集采业务之前，从上市公司公开披露信息来看，同行业公司未大规模开展此类业务。终端集采业务是公司的创新尝试，报告期内发展良好，业务规模增长较快。

四、主营业务分析

1、概述

公司 2022 年度实现营业收入 32.62 亿元，同比增长 39.50%；实现归属于母公司所有者的净利润 1.61 亿元，同比上升 130.58%。主要情况如下：

（1）零售业务

零售门店扩张方面，公司本着“深耕合肥、布局全省、辐射周边”的发展策略，继续推动门店扩张计划。截止 2022 年 12 月 31 日门店增至 993 家。2022 年零售业务实现主营业务收入 22.33 亿元，同比增长 43.19%；公司零售业务板块贡献了 60%以上的营业收入，是影响公司业务规模的关键。

（2）代理业务

代理产品方面，公司与代理生产厂商已建立长期、稳定的合作关系，公司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。2022 年代理业务主营业务收入 7.34 亿元，同比增长 24.72%，占比总营业收入 22.49%。

（3）终端集采业务

终端集采业务，主要为单体药店、小型连锁等零售终端提供一站式配送服务。2022 年终端集采业务主营业务收入 2.34 亿元，同比增长 93%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,262,425,075.52	100%	2,338,702,240.55	100%	39.50%
分行业					
零售	2,232,642,943.80	68.44%	1,559,240,702.42	66.67%	43.19%
代理	733,758,098.47	22.49%	588,310,496.30	25.16%	24.72%
终端集采	233,638,012.67	7.16%	121,058,847.25	5.18%	93.00%
信息服务	1,649,168.63	0.05%	636,108.90	0.03%	159.26%
其他业务收入	60,736,851.95	1.86%	69,456,085.68	2.97%	-12.55%
分产品					
中成西药	2,669,909,046.38	81.84%	1,893,695,037.73	80.97%	40.99%
中药饮片	100,159,750.76	3.07%	82,628,674.58	3.53%	21.22%
保健品	124,403,840.28	3.81%	119,819,399.24	5.12%	3.83%
医疗器械	230,934,732.21	7.08%	108,417,778.30	4.64%	113.00%
其他商品	76,280,853.94	2.34%	64,685,265.02	2.77%	17.93%
其他业务收入	60,736,851.95	1.86%	69,456,085.68	2.97%	-12.55%
分地区					
华东地区	2,633,661,134.40	80.73%	1,837,357,294.45	78.56%	43.34%
华南地区	50,046,793.54	1.53%	39,644,010.00	1.70%	26.24%
华中地区	113,424,888.42	3.48%	89,681,518.36	3.83%	26.48%
华北地区	88,973,611.85	2.73%	66,867,404.52	2.86%	33.06%
东北地区	135,273,675.99	4.15%	104,671,441.86	4.48%	29.24%
西北地区	66,453,144.76	2.04%	44,530,000.44	1.90%	49.23%
西南地区	113,854,974.61	3.49%	86,494,485.24	3.70%	31.63%
其他业务收入	60,736,851.95	1.86%	69,456,085.68	2.97%	-12.55%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

	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
分行业						
零售	2,232,642,943.80	1,497,111,494.16	32.94%	43.19%	44.85%	-0.77%
代理	733,758,098.47	487,050,913.44	33.62%	24.72%	29.61%	-2.50%
分产品						
中成西药	2,669,909,046.38	1,861,434,985.68	30.28%	40.99%	44.62%	-1.75%
分地区						
华东地区	2,633,661,134.40	1,812,958,058.58	31.16%	43.34%	45.84%	-1.18%
分销售模式						

单位：元

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

药品流通	销售量	无	3,262,425,075.52	2,338,702,240.55	39.50%
	生产量				
	库存量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2022 年公司经营发展顺利，各业务板块良性发展，其中零售业务相比 2021 年新增门店 113 家，同比收入增长 43.19%；代理业务同比增长 24.72%；终端集采业务同比增长 93%。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售	商品	1,497,111,494.16	68.06%	1,033,547,085.08	67.85%	44.85%
代理	商品	487,050,913.44	22.14%	375,787,849.80	24.67%	29.61%
终端集采	商品	201,442,053.20	9.16%	100,665,777.47	6.61%	100.11%
信息服务	服务	418,664.29	0.02%	370,514.18	0.02%	13.00%
其他业务成本	服务	13,651,005.87	0.62%	12,885,864.59	0.85%	5.94%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司全资子公司安徽正药医药科技有限公司于 2022 年 6 月 6 日新设成立。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	32,913,955.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.01%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	11,847,649.73	0.36%
2	客户 8	5,748,151.87	0.18%
3	客户 C	5,337,437.86	0.16%
4	客户 D	5,197,061.59	0.16%
5	客户 E	4,783,654.78	0.15%
合计	--	32,913,955.83	1.01%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	927,496,583.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	257,812,835.54	11.17%
2	供应商 B	223,873,714.94	9.70%
3	供应商 C	178,520,089.09	7.74%
4	供应商 D	134,465,973.24	5.83%
5	供应商 E	132,823,971.18	5.76%
合计	--	927,496,583.99	40.19%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	658,434,982.01	556,639,763.31	18.29%	主要系销售规模增加，销售人员薪酬、广告宣传费、平台服务费等增加所致
管理费用	150,118,457.31	131,448,750.01	14.20%	
财务费用	22,702,191.04	24,166,128.54	-6.06%	
研发费用	4,168,358.75	498,751.23	735.76%	主要系加大研发力度所致

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧门店系统(POS)	提升门店员工业务开展的规范性及效率，提升顾客体验	持续迭代中	承载门店端核心业务的线上化、规范化开展，提高业务操作便	有效支撑零售药房的业务扩张，提高药房员工的工作效率，有

			捷性, 提高顾客消费体验	效消除大量手工的重复性工作
业务中台	消除业务系统的重复性建设, 抽象设计可复用的业务能力模块, 支撑业务系统快速组建、可扩展, 支撑业务创新	持续迭代中	实现集团核心主数据的统一管理, 支撑数据治理规范的落地, 实现业务能力的模块化设计, 消除重复性建设, 基于模块化组装的方式, 提高系统上线效率, 支撑业务的创新探索	实现集团全域主数据的标准化统一管理, 降低重复性建设导致的研发成本的浪费、消除数据不一致导致的各类业务流程的阻塞点, 提高业务开展的效率, 有效支撑前端业务的探索与创新
数据中台	消除数据孤岛, 汇聚集团数据, 进行数据治理, 实现数据资源资产化, 以数据技术赋能业务运营及管理决策, 持续提升数据安全能力	持续迭代中	实现集团核心数据的标准化、资产化, 实现集团数据分析口径的统一, 实现集团所有经营分析会议的数据自动化, 有效支撑数字化管理与决策	数据资源资产化, 有效助力集团的数字化转型, 提升精细化运营的 ROI, 提高决策的准确性。提升数据安全能力, 符合相关数据安全法律法规的监管要求, 确保业务连续性
国胜到家	打造私域 O2O 平台, 融通会员系统, 降低会员运营成本, 支撑灵活的运营策略	持续迭代中	平台更加灵活、易用, 降低运营成本, 提升运营效率, 有效支撑会员运营的创新玩法, 沉淀核心会员数据资产	打造私域会员平台, 降低会员运营的成本, 提高用户粘性, 借助双中台的赋能, 支撑千人千面的运营创新玩法
ZY-Z202201	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件, 实现上市销售	降糖产品, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-Z202202	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件, 实现上市销售	降压产品, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202203	丰富业务结构提高市场竞争力	已完成中试研究	获得药品注册批件, 实现上市销售	男科用药, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202204	丰富业务结构提高市场竞争力	已完成中试研究	获得药品注册批件, 实现上市销售	维矿类, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202205	丰富业务结构提高市场竞争力	已完成工艺验证	获得药品注册批件, 实现上市销售	男科用药, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202206	丰富业务结构提高市场竞争力	已完成中试研究	获得药品注册批件, 实现上市销售	钙补充剂, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-Z202208	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件, 实现上市销售	钙补充剂, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-Z202301	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件, 实现上市销售	缓解关节疼痛和抗炎, 有利于提升公司市场竞争力, 对公司

				未来业绩产生积极影响。
ZY-W202302	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件，实现上市销售	祛痰、止咳，有利于提升公司市场竞争力，对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202303	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件，实现上市销售	活血、化瘀、通络，有利于提升公司市场竞争力，对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202304	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件，实现上市销售	清热解毒，利尿通淋，有利于提升公司市场竞争力，对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202305	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件，实现上市销售	消炎、活血、化瘀、促进伤口愈合，有利于提升公司市场竞争力，对公司未来业绩产生积极影响。
ZY-W202306	丰富业务结构提高市场竞争力	处方与工艺开发	获得药品注册批件，实现上市销售	清热解毒，利咽消肿，有利于提升公司市场竞争力，对公司未来业绩产生积极影响。

适用 不适用

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	40	11	263.64%
研发人员数量占比	0.69%	0.22%	0.47%
研发人员学历			
本科	26	7	271.43%
硕士	3	0	
本科以下	11	4	175.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	29	5	480.00%
30~40 岁	11	6	83.33%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	4,168,358.75	498,751.23	201,917.09
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.02%	0.01%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司研发人员较上一年度有所增加，主要原因系为适应公司快速发展的需求，加大信息化建设投入所致。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,391,254,932.81	2,167,588,166.43	56.45%
经营活动现金流出小计	3,217,418,278.66	2,026,766,990.32	58.75%
经营活动产生的现金流量净额	173,836,654.15	140,821,176.11	23.44%
投资活动现金流入小计	524,461,826.41	343,328,102.34	52.76%
投资活动现金流出小计	654,417,231.51	383,415,779.47	70.68%
投资活动产生的现金流量净额	-129,955,405.10	-40,087,677.13	不适用
筹资活动现金流入小计	341,904,521.76	179,759,717.65	90.20%
筹资活动现金流出小计	309,749,856.65	283,382,017.17	9.30%
筹资活动产生的现金流量净额	32,154,665.11	-103,622,299.52	不适用
现金及现金等价物净增加额	76,035,914.16	-2,888,800.54	不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入：较上期增加 56.45%，主要系销售规模增加，货款回款增加所致；
- 2、经营活动现金流出：较上期增加 58.75%，主要系销售规模增加，支付的各项费用增加所致；
- 3、投资活动现金流入：较上期增加 52.76%，主要系购买结构性存款等理财活动收回现金；
- 4、投资活动现金流出：较上期增加 70.68%，主要系购买结构性存款等理财活动支付现金、新增东部产业基地建设支付现金所致；
- 5、投资活动现金流量净额：较上期减少 224.18%，主要系新增东部产业基地建设、购买理财产品等所致；
- 6、筹资活动现金流入：较上期增加 90.20%，主要系销售规模增加，相应增加银行贷款；
- 7、筹资活动现金流量净额：本期为正，上期为负，主要系本期新增借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	810,958.59	0.38%	主要系其他权益工资投资分红	是
资产减值	4,185,500.90	1.95%	主要系存货跌价损失	是
营业外收入	3,093,898.19	1.44%	主要系与经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	1,074,857.11	0.50%	主要系固定资产报废、工伤赔偿、捐赠等支出	否
信用减值损失	7,194,340.08	3.35%	主要系计提的应收账款和其他应收款坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	482,099,663.35	18.71%	284,505,404.36	14.43%	4.28%	要系销售货款增加，同时采购付款使用银行承兑汇票增加导致银行承兑保证金增加所致
应收账款	466,457,746.37	18.11%	289,550,961.27	14.69%	3.42%	主要系销售大幅增加所致
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	545,010,142.30	21.16%	436,187,019.13	22.13%	-0.97%	
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	54,224,623.94	2.10%	51,304,677.92	2.60%	-0.50%	
在建工程	32,237,984.84	1.25%	249,763.66	0.01%	1.24%	主要系新增东部产业基地建设
使用权资产	446,960,732.48	17.35%	490,980,365.55	24.91%	-7.56%	主要系使用权资产计提折旧所致
短期借款	340,306,982.74	13.21%	150,767,019.99	7.65%	5.56%	主要系业务规模扩大，加大银行融资所致
合同负债	15,454,651.39	0.60%	11,252,511.75	0.57%	0.03%	
长期借款	18,954,104.62	0.74%	0.00	0.00%	0.74%	主要系新增东部产业基地建设所致的长期借款
租赁负债	248,514,161.88	9.65%	303,033,792.92	15.37%	-5.72%	主要系支付门店租金所致

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	500,000.00				437,010,000.00	437,510,000.00		0.00
4.其他权益工具投资	8,921,291.00				16,526,173.00			25,447,464.00
金融资产小计	9,421,291.00				453,536,173.00	437,510,000.00	0.00	25,447,464.00
应收款项融资	4,769,549.64						-456,440.70	4,313,108.94
上述合计	14,190,840.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-456,440.70	29,760,572.94
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

其他变动系应收票据背书转让支付货款。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额账面价值	受限原因
货币资金	350,293,853.73	票据、信用证等保证金
应收账款	31,879,462.59	借款质押
固定资产	18,312,675.18	借款抵押
无形资产	3,578,564.61	借款抵押
合计	404,064,556.11	—

七、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
654,417,231.51	383,415,779.47	70.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、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：万元

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	16,000	176,983.36	29,407.37	222,307.15	11,869.77	8,765.55

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
安徽正药医药科技有限公司	新设全资子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司战略发展目标

公司专注于医药流通行业，聚焦医药零售终端。以医药零售、代理及终端集采业务为核心，以华人健康为产品输出平台、国胜药房为终端零售平台、汇达药业为一站式配送平台，以满足上游医药生产与下游医药零售企业、终端消费者、各单体及小型连锁药店等产业链中不同群体的需求。

公司正逐步建立并完善集产品、销售终端、配送服务、信息化建设、管理培训、会员服务为一体的零售生态系统，并积极推动公司经营向“产品多元化、服务立体化、流程系统化、管理科学化”方向发展，力争成为全国领先的综合性医药流通企业。

（二）公司未来发展规划

公司在立足医药流通业务的基础上，将充分发挥现有客户资源、服务体系、管理经验、人才储备等优势，优化产品结构，拓展营销渠道，构建销售网络，提高物流仓储能力和运营效率，积极发展一站式终端集采业务，加强信息科技应用与社区医疗服务，提升公司综合竞争力，更好回报股东。

（1）深耕省内市场，加大周边业务开发，拓宽营销渠道广度

公司本着“深耕合肥、布局全省、辐射周边”的发展策略，在巩固安徽省领先地位的基础上，公司将发挥合肥市中心城市的优势，统筹兼顾安徽省内其他地市门店的发展，实现对省内主要商圈的全覆盖，将产品多元化、服务立体化、流程系统化、管理科学化的经营理念逐渐复制到其他省份，使门店在当地快速树立品牌、提升销售。同时，公司将推动门店的快速升级与优化，进一步完善已开门店的软硬件水平，加强区域内门店的良性互动，形成覆盖面广、专业化程度高的连锁门店网络。

未来，公司将借鉴同行业的发展经验，依托当地的发展环境，把握市场发展动向，因地制宜而不盲目扩张，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布局网络，进一步提升公司的核心竞争力。

（2）夯实现有电商基础，打通线上线下平台，挖掘营销渠道深度

作为医药零售行业的知名品牌，公司将在拓展线下医药零售业务的基础上，积极探索并布局医药电商业务。公司已于 2014 年成立电子商务中心，先后入驻“天猫”、“京东”等平台开展 B2C 业务，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。

一方面，公司在确保实体门店销售增长的同时，坚持 B2C 与 O2O 模式共同发展，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，充分依托第三方电商平台巨大的流量优势与开放的生态环境，打造领先的线上连锁药店，扩大线上业务规模。

另一方面，根据行业发展趋势和消费者消费习惯，公司将继续加强与“美团”、“饿了么”、“京东到家”等平台的深度合作，依托线下门店网络，积极发展 O2O 模式，打通线上平台与线下渠道，实现“急需求，就近配送”服务，通过全渠道的方式为用户提供全方位的健康服务。同时，公司积极开发 APP、小程序，加强 APP 的推广和会员管理，积极发展私域流量，培养会员粘性，进一步增强公司竞争力。

（3）加大 DTP 药房建设力度，承接医院外流处方和外溢客流

随着降低药占比、药品零加成等政策的实施，处方外流的趋势将利好连锁零售企业。在医药分开后，处方药流向将以 DTP 药房及现存的院边店为主。区别于以出售 OTC 药品为主的传统零售药店，DTP 药房经营品种主要以抗肿瘤、丙肝、自身免疫系统疾病方面的新特药以及相关慢病处方药为主，并配备执业药师提供专业指导意见及服务，专注领域集中，强调通过专业化服务产生与患者的长期合作粘性。因而，与传统零售药房相比，DTP 药房通常具有客流稳定、客单价高、日均坪效高、单店销售额高等特点。

据中国医药物资协会 DTP 委员会的预测，我国 DTP 及处方外流市场 2020 年总销售额约为 750 亿元，未来五年预计总销售额将超过 2,500 亿元，DTP 药房的市场规模巨大。随着处方外流的趋势愈发明显，未来公司将加大 DTP 药房建设力度，积极与医药厂商进行洽谈以引进相关药品，深度参与到医院处方共享平台的建设中，并通过配备优秀的人才队伍，持续为患者提供更专业的全方位健康服务。

（4）丰富商品品类，完善服务范围，充分满足日益丰富的健康需求

随着消费者对生活品质要求的提高，“治未病”的意识不断增强，对公司商品的种类以及质量提出了更高的要求。在此背景下，未来三年，公司将始终坚持以消费者需求为导向，扩充药品采购清单，完善药品采购标准，依托大数据等先进技术手段，精准识别客户需求。在丰富商品品类的同时，公司仍将秉承“同一商品上比质量，同一质量上比价格”的原则，力求为消费者提供更高性价比的商品。

同时，在已有的多元化商品品类的基础上，公司将涉足医疗、医院处方承接与社区门诊等领域，继续完善多元化健康服务手段，逐步形成中医诊所、社区诊所、DTP 药房、体检中心和便利店的集群化医疗服务体系，开创公司新型服务模式，寻找公司新的利润增长点，以充分满足消费者日益丰富的健康需求。

（5）构建公司物流与配送服务网络，提升公司运营效率和服务能力

物流基地是支撑医药连锁门店进一步延伸的重要平台。近年来，公司业务发展势头迅猛，门店数量逐年增加，加上公司计划全面推进营销网络建设，扩充药品种类及服务范围，公司现有的仓储物流瓶颈凸显，自有仓库处于满负荷运转状态，一定程度上制约了公司业务拓展的速度和竞争优势的发挥。未来，公司将以自有资金建设现代化物流基地，通过引入先进的物流技术及专业化设备，建立自动化立体仓库以及全流程物流系统，提升仓储物流的自动化、规范化、智能化水平，提高物流配送能力和效率，有效降低物流成本，进而提升公司利润水平。

同时，公司将发挥子公司汇达药业的新型业务模式优势，点对点实现单体药店与小型连锁药店的全体系、全品种供应与一站式配送服务，进一步完善物流体系，整合上游供应链，精准向下游输送药品，发挥公司的品牌效应，使公司成为医药物流网络的核心枢纽。

（6）完善人才队伍建设，实施人力资源制度化管

随着公司营销网络的扩张和现代化物流基地的建设，公司对各层次人才需求将不断增加。未来公司将重点加强人才引进、人才培养以及人才激励三方面的制度建设，以满足公司业务快速发展对人才的需求。

①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。

②人才引进方面，公司每年将从国内各大专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。

③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，实施工资淘汰机制，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。

（7）研发方面

①数字化建设

进一步深化推进数字化进程，实现管理、运营的降本增效，有效支撑业务创新。深化业务中台建设，推进门店中心、会员中心、促销中心、组织中心等可复用能力，深化数据中台对管理决策及业务运营的赋能，迭代数据中心相关产品体系，释放数据资产价值。

赋能终端零售药房，迭代升级门店云助手、POS系统、OMS系统、私域O2O平台等，助力药房员工效能提升。进一步对会员系统进行优化升级，实现精细化会员运营，降低运营成本。为业务连续性、业务持续增长保驾护航。

②药品研发

基于华人健康代理板块的全国营销网络，公司积极布局自有商品，通过自研、委外，购买等多种方式获得药品批件，布局适合在零售终端销售的大产品，进一步增厚代理板块的利润。

（三）实现发展目标和规划的具体措施

为实现上述目标，公司将重点采取以下具体措施：

（1）进一步完善公司治理和规范运作水平

公司将严格依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求完善公司的治理结构，提高经营管理决策的科学性、合理性、合规性和有效性，提升公司的治理和规范运作水平，为公司业务目标的实现奠定基础。

（2）创新业务运作模式

公司将进一步完善五位一体的零售生态体系建设，充分发挥产品输出、医药零售、信息技术、管理服务、供应链整合五大平台的协同效应，形成公司独特的、系统性的业务运作模式，打造差异化的核心竞争力。

（3）深化与合作伙伴的协同效应

公司将进一步深化与客户、供应商、电商平台等相关业务合作伙伴的沟通与交流，保持业务粘性，充分发挥公司与各方之间的协同作用，借助合作伙伴所属领域的优势以提高公司核心竞争力。

（4）加强人才队伍建设

公司注重人才队伍的建设。公司将根据市场需求，以引进人才、培养人才和激励人才为基础，进一步完善公司销售与运营系统，提升公司经营效率，提高服务客户和开拓市场能力，使得人才队伍建设、公司经营效率提高形成良性循环，实现业绩的增长及公司发展规划。

（四）公司可能面临的风险

（1）零售门店管理不善的风险

公司零售门店数量近年来呈现快速增长态势，零售业务覆盖区域从合肥逐步拓展至芜湖、亳州、安庆、六安、宣城、淮北等安徽省其他主要城市，同时在江苏等邻近省份也逐步新设门店开拓药品零售业务。随着覆盖区域的不断扩张，零售业务的管理半径和管理难度也不断增加。如若对零售业务的管理能力未能有效提升，可能导致零售门店管理不善，零售门店可能出现被处罚或业务受限的情形，导致公司经营业绩未达预期。

（2）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 97%以上。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。

（3）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，而同行业可比上市公司均形成了以注册地及周边地区为核心经营地区、通过在其他地区增设或收购子公司和新开门店的方式不断向外扩张和发展的战略格局。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，同时向江苏省、河南省等经济人口大省进行延伸，另外积极开展电商 B2C 业务，借势“互联网+医疗健康”政策，将零售业务辐射全国。

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，公司可能面临当地消费习惯了解不足、品牌认可度不高、因门店布局较少导致产品下沉不足、外地管理不便等客观情况，公司省外扩张门店可能遭到竞争对手挤压、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，且在筹备期通常为亏损。因此公司零售业务向省外市场的拓展具有不确定性。新设门店前期存在房租、装修、员工工资等成本投入，如若新设门店无法达到预期，可能导致毛利率下降、省外门店经营不善甚至亏损、投资回本周期较长，或面临受到当地主管部门处罚的风险，进而可能导致发行人整体经营业绩下滑。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司已依照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他有关上市公司治理的法律法规及规范性文件，结合公司实际情况制定了《公司章程》，逐步建立并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》等制度，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，保证会议的召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于公司与控股股东

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况及违规担保情况，未损害公司及其他股东的利益。公司具有自主经营能力，在业务、人员、资金、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中包括独立董事 3 名。公司董事会设董事长 1 名，由全体董事的过半数选举产生。公司全体董事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，专门委员会按照各专门委员会工作细则等规章制度开展工作，确保董事会的有效运作和科学决策。

4、关于监事与监事会

监事会由 3 名监事组成。其中，职工代表 1 人，监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生和更换。公司设监事会主席 1 名，由全体监事过半数选举产生。公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务、重大生产经营决策、首次公开发行并上市等重大事项实施了有效的监督，切实发挥了监事会的作用。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务独立

公司的业务独立于控股股东、共同实际控制人及其亲属以及所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让），与控股股东、共同实际控制人及其亲属以及所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

2、资产独立完整

公司合法拥有与经营相关的土地、房产、设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的商品采购、配送和销售系统；公司不存在资产被控股股东、共同实际控制人及其亲属以及所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）控制和占用的情况。

3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员不在控股股东、共同实际控制人及其亲属所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、共同实际控制人及其亲属所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）领薪；公司的财务人员不在控股股东、共同实际控制人及其亲属所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）中兼职。

4、机构独立

公司已建立健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、共同实际控制人及其亲属以及所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）间不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、共同实际控制人及其亲属以及所控制、投资及施加重大影响的其他企业（含已注销及对外转让）共用银行账户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 03 月 04 日	不适用	审议通过如下议案： 1、《关于审议董事会 2021 年度工作报告的议案》 2、《关于审议监事会 2021 年度工作报告的议案》 3、《关于审议公司 2021 年度财务决算报告和 2022 年度财务预算报告的议案》 4、《关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 5、《关于 2022 年度对子公司提供担保额度预计的议案》 6、《关于审议公司最近三年财务报告及相关专项报告的议案》 7、《关于公司 2022 年度董事、监事薪酬（津贴）方案的议案》 8、《关于继续聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2022 年度审计机构的议案》 9、《关于审议变更公司经营范围的议案》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 06 月 06 日	不适用	审议通过如下议案： 1、《关于投资建设华人健康智能医疗器械生产项目的议案》 2、《关于审议变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》 3、《关于投资设立全资子公司<安徽正药业>的议案》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 09 月 28 日	不适用	审议通过如下议案： 《关于投资建设华人健康总部及医药产业基地项目的议案》

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
何家乐	董事长、总经理	现任	男	47	2014年01月18日	2024年03月25日	200,493,326	0	0	0	200,493,326	
何家伦	董事、副总经理	现任	男	50	2015年04月20日	2024年03月25日	27,572,335	0	0	0	27,572,335	
殷俊	董事、副总经理	现任	男	43	2014年01月18日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
陈凯	董事	现任	男	37	2020年09月16日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
沈涤凡	董事	现任	男	45	2020年11月29日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
鲁勛	董事	现任	男	45	2018年12月25日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
周学民	独立董事	现任	男	58	2019年10月06日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
肖志飞	独立董事	现任	男	59	2019年10月06日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
刘志迎	独立董事	现任	男	59	2019年10月06日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
李莉莉	监事会主席	现任	女	38	2018年05月10日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
孙福安	监事	现任	男	39	2020年09月16日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
吴娟娟	监事	现任	女	36	2018年05月	2024年03月	0	0	0	0	0	

					月 10 日	月 25 日						
李梅	董事 会秘 书、 财务 总监	现任	女	46	2018 年 05 月 10 日	2024 年 03 月 25 日	0	0	0	0	0	
赵春 水	副总 经理	现任	男	42	2018 年 05 月 10 日	2024 年 03 月 25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	228,06 5,661	0	0	0	228,06 5,661	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1)董事会成员主要工作经历

何家乐先生：汉族，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学，EMBA专业，硕士研究生学历，高级经济师。1997年8月至2003年4月，先后就职于合肥神鹿药业有限公司、合肥神鹿双鹤药业有限公司，担任普通职员、销售主管、经理；2003年5月至2008年5月，担任合肥立方药业有限公司 OTC 部经理；2008年6月至今任职于华人健康，历任执行董事；现任华人健康董事长、总经理。

何家伦先生：汉族，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽师范大学，中文专业，本科学历。1992年7月至2008年6月，担任霍山县白莲岩中学教师；2008年9月至今任职于华人健康，历任监事、监事会主席、销售总监；现任华人健康董事、副总经理。

殷俊先生：汉族，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年9月至2003年4月，担任安徽先科四环消毒用品有限公司销售经理；2003年6月至2005年4月，担任合肥康博医用电子设备有限公司销售经理；2005年4月至2008年5月，担任合肥立方药业有限公司 OTC 部省区经理；2008年6月至今任职于华人健康，历任省区经理、采购总监、商采中心总监；现任华人健康董事、副总经理、商采中心总经理。

陈凯先生：汉族，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学凝聚态物理专业，硕士研究生学历。2010年9月至2013年12月，担任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员；2013年12月至2017年2月担任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；2017年3月至2018年7月，任职于南京华泰瑞兴投资基金管理合伙企业（有限合伙）；2018年7月至今，任职于华泰紫金投资有限责任公司投资岗；2020年9月至今，担任华人健康董事。

沈涤凡先生：汉族，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于烟台大学计算机专业，本科学历。2012 年 4 月至今，在阿里巴巴体系历任全球速卖通总经理、阿里健康首席运营官等职务；2020 年 11 月至今，担任华人健康董事。

鲁勛先生：汉族，1978 年 3 月出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，毕业于北京协和医院临床医学专业，博士研究生学历。2004 年 9 月至 2006 年 9 月，担任北京协和医院医生；2006 年 10 月至 2007 年 9 月，担任埃森哲（中国）有限公司分析师；2007 年 8 月至今，在北京软银赛富投资顾问有限公司、天津赛富中元投资顾问有限公司担任投资总监；2018 年 12 月至今，担任华人健康董事。

刘志迎先生：汉族，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京农业大学农业经济管理专业，博士研究生学历。1986 年 6 月至 2009 年 12 月，先后担任合肥工业大学经济系助教、讲师、副教授、教授、系主任；2010 年 1 月至今，担任中国科学技术大学管理学院教授、EMBA 中心主任；2019 年 10 月至今，担任华人健康独立董事。

肖志飞先生：汉族，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南师范大学中文系，本科学历。1986 年至 2001 年，担任湖南省双峰县文化局文化专干；2001 年至 2008 年，担任国家药品监督管理局南方医药经济研究所医药经济报编辑记者；2008 年至今，担任国家药品监督管理局南方医药经济研究所 21 世纪药店报执行总编、顾问；2019 年 10 月至今，担任华人健康独立董事。

周学民先生：汉族，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽财贸学院会计学专业，硕士研究生学历，注册会计师。1985 年 7 月至 1999 年 11 月，担任安徽财贸学院教师；1999 年 12 月至 2007 年 11 月，担任安徽永诚会计师事务所所长；2007 年 12 月至 2019 年 11 月，担任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所所长；2019 年 10 月至今，担任华人健康独立董事。

(2) 监事会成员主要工作经历

李莉莉女士：汉族，1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 8 月至 2009 年 11 月，担任合肥博建环保科技有限公司商务部长；2009 年 12 月至今任职于华人健康，现任华人健康监事会主席、汇达药业常务副总经理。

孙福安先生：汉族，1984 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽大学，会计专业，本科学历。2006 年 8 月至 2011 年 4 月，担任安徽力源工程机械有限公司财务主管；2011 年 5 月至今任职于华人健康，现任华人健康监事、安徽国胜财务经理。

吴娟娟女士：汉族，1987 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学，法律专业，本科学历。2012 年 3 月至 2014 年 2 月，担任淮南市鑫诚房地产开发有限公司总经理助理；2014 年 3 月至今任职于华人健康，现任华人健康监事、安徽国胜行政经理。

(3) 高级管理人员主要工作经历

何家乐先生：公司董事长、总经理，工作经历详见本节“(一)董事会成员主要工作经历”。

何家伦先生：公司董事、副总经理，工作经历详见本节“(一)董事会成员主要工作经历”。

殷俊先生：公司董事、副总经理，工作经历详见本节“(一)董事会成员主要工作经历”。

李梅女士：汉族，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林财经大学，注册会计师专业，本科学历。2000年7月至2005年4月，担任安徽鑫诚会计师事务所审计员；2005年4月至2011年9月，担任安徽三川会计师事务所审计部主任；2011年9月至2015年6月，担任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所审计一部副主任；2015年6月至2018年5月，担任北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司董事会秘书、财务总监；2018年5月至今，担任华人健康董事会秘书、财务总监。

赵春水先生：汉族，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽中医药大学，中西医结合专业，大专学历。2002年8月至2005年7月，担任宣城市人民医院进修医生；2005年8月至2007年12月，担任宁波立新友升医疗器械有限公司市场部经理；2008年1月至2012年4月，担任北京吉润康生物科技有限公司市场总监；2012年5月至今任职于华人健康，历任董事；现任华人健康副总经理、营销中心总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何家乐	合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年12月05日		否
何家乐	合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年12月20日		否
何家乐	宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月06日		否
何家乐	宁波梅山保税港区胜凡投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月06日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何家乐	安徽国胜医药科技有限公司	执行董事,法定代表人	2014年12月17日		否
何家乐	安徽国胜大药房连锁有限公司	行董事兼总经理,法定代表人	2010年12月12日		否
何家乐	安徽正药医药科技有限公司	执行董事兼总经理,法定代表人	2022年06月06日		否
何家乐	芜湖国胜大药房连锁有限公司	执行董事兼总经理,法定代表人	2017年04月19日		否

何家乐	安庆国胜大药房连锁有限公司	执行董事,法定代表人	2019年07月09日		否
何家乐	合肥国胜医疗管理有限公司	执行董事兼总经理,法定代表人	2015年04月24日		否
陈凯	瑞人堂医药集团股份有限公司	董事	2020年09月24日		否
陈凯	上海伯杰医疗科技有限公司	董事	2021年10月14日		否
陈凯	贵州一树药业股份有限公司	董事	2021年08月31日		否
陈凯	江苏百赛飞生物科技有限公司	董事	2022年04月13日		否
陈凯	广州玻思韬控释药业有限公司	监事	2022年03月04日		否
刘志迎	淮北矿业控股股份有限公司	独立董事	2018年11月23日		是
刘志迎	合段智能制造股份有限公司	独立董事	2016年04月08日		是
刘志迎	安徽芯瑞达科技股份有限公司	独立董事	2021年05月27日		是
刘志迎	合肥高科科技股份有限公司	独立董事	2022年02月17日		是
鲁勛	苏州璞鑫创业投资管理有限公司	总经理	2016年12月16日		否
鲁勛	北京瑞德医疗投资股份有限公司	董事	2016年10月12日		否
鲁勛	北京毅新博创生物科技有限公司	董事	2015年02月11日		否
鲁勛	德润特数字影像科技(北京)有限公司	董事	2019年12月09日		否
鲁勛	广州奥翼电子科技股份有限公司	董事	2016年07月01日		否
鲁勛	南京沃福曼医疗科技有限公司	董事	2020年06月24日		否
鲁勛	北京新视野国际旅行社股份有限公司	董事	2015年08月31日		否
鲁勛	南京飞渡医疗器械有限公司	董事	2016年05月09日		否
鲁勛	北京第乐科技有限公司	董事	2017年02月08日		否
鲁勛	天津正丽科技有限公司	董事	2018年11月15日		否
鲁勛	成都亚非牙科有限公司	董事	2014年01月02日		否
鲁勛	深圳市巨鼎医疗股份有限公司	董事	2015年11月18日		否
鲁勛	广州雅敦医疗科技有限公司	董事	2014年10月08日		否
鲁勛	重庆普施康科技发展股份有限公司	董事	2015年02月04日		否
鲁勛	深圳诺博医疗科技有限公司	董事	2021年03月02日		否
鲁勛	北京糖护科技有限公司	董事	2016年09月01日		否

鲁勛	北京展途科技有限公司	董事	2013年02月25日		否
鲁勛	北京希望组生物科技有限公司	董事	2018年10月08日		否
沈涤凡	阿里健康信息技术(北京)有限公司	执行董事, 总经理	2021年03月19日		否
沈涤凡	上海清赧医药科技有限公司	总经理	2021年06月09日		否
沈涤凡	阿里健康科技(北京)有限公司	法定代表人	2020年11月30日		否
沈涤凡	阿里健康科技(广州)有限公司	执行董事/经理	2020年11月26日		否
沈涤凡	阿里健康信息技术有限公司	执行董事	2021年10月13日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员中，机构投资者委派的董事不在公司领取薪酬，其余公司董事、监事、高级管理人员从公司领取薪酬或津贴。其中，在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员的薪酬主要由基本薪资和绩效类薪资组成。公司独立董事每年领取固定津贴。

根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，公司董事会薪酬与考核委员会负责制定董事、高级管理人员考核标准，并进行考核；负责制定、审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案；薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须经报董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

根据公司《独立董事工作制度》，公司给予独立董事适当的津贴。津贴的标准应当由董事会制订预案，股东大会审议通过。除上述津贴外，独立董事不应从本公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利益。

公司总经理及其他高管的薪酬制度制定、管理、考核等都由董事会负责。总经理及其他高管的薪酬同公司绩效和业绩相联系，并参照业绩考核体系，根据业绩指标完成情况进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何家乐	董事长、总经理	男	47	现任	70	否
何家伦	董事、副总经理	男	50	现任	60	否

	理					
殷俊	董事、副总经理	男	43	现任	54.05	否
鲁勛	董事	男	45	现任	0	是
陈凯	董事	男	37	现任	0	是
沈涤凡	董事	男	45	现任	0	是
刘志迎	独立董事	男	59	现任	7.5	否
周学民	独立董事	男	58	现任	7.5	否
肖志飞	独立董事	男	59	现任	7.5	否
李莉莉	监事会主席	女	38	现任	29.26	否
孙福安	监事	男	39	现任	18.65	否
吴娟娟	监事	女	36	现任	18.69	否
赵春水	副总经理	男	42	现任	80.12	否
李梅	董事会秘书、财务总监	女	46	现任	49.96	否
合计	--	--	--	--	403.23	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四次会议	2022年02月12日	不适用	审议通过如下议案： 1、《关于审议总经理 2021 年年度工作报告的议案》 2、《关于审议董事会 2021 年度工作报告的议案》 3、《关于审议公司 2021 年度财务决算报告和 2022 年度财务预算报告的议案》 4、《关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 5、《关于 2022 年度对子公司提供担保额度预计的议案》 6、《关于审议公司最近三年财务报告及相关专项报告的议案》 7、《关于公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬（津贴）方案的议案》 8、《关于继续聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2022 年度审计机构的议案》 9、《关于审议变更公司经营范围的议案》 10、《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第五次会议	2022年05月20日	不适用	审议通过如下议案： 1、《关于投资建设华人健康智能医疗器械生产项目的议案》 2、《关于审议变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》 3、《关于确认公司<2022 年第一季度财务报表>的议案》 4、《关于投资设立全资子公司<安徽正药药业有限公司>的议案》 5、《关于全资子公司安徽国胜大药房连锁有限公司向关联公司提供借款的议案》 6、《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》

第四届董事会第六次会议	2022 年 09 月 13 日	不适用	审议通过如下议案： 1、《关于公司 2022 年半年度财务报告及相关报告的议案》 2、《关于投资建设华人健康总部及医药产业基地项目的议案》 3、《关于对外投资事宜的议案》 4、《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
-------------	------------------	-----	---

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何家乐	3	3	0	0	0	否	3
何家伦	3	3	0	0	0	否	3
殷俊	3	3	0	0	0	否	3
陈凯	3	3	0	0	0	否	3
鲁勛	3	3	0	0	0	否	3
沈涤凡	3	3	0	0	0	否	3
周学民	3	3	0	0	0	否	3
肖志飞	3	3	0	0	0	否	3
刘志迎	3	3	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，审慎决策，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	周学民、肖志飞、殷俊	4	2022年02月12日	审议通过 1、《关于确认公司2021年度财务决算报告和2022年度财务预算报告的议案》 2、《关于确认公司最近三年财务报告及相关专项报告的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	不适用
			2022年05月20日	审议通过 《关于确认<公司2022年第一季度财务报表>的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	不适用
			2022年09月13日	审议通过 《关于确认<公司2022年半年度财务报表>的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	不适用
			2022年12月07日	审议通过 《关于确认<公司2022年三季度财务报表>的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	不适用
第四届董事会薪酬与考核委员会	周学民、何家伦、刘志迎	1	2022年02月12日	审议通过 《关于公司2022年度董事、高级管理人员薪酬（津贴）方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	729
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,056
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,785
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,940
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	191
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	4,927
技术人员	55
财务人员	56
行政人员	356
采购仓储人员	391
合计	5,785
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	850
大专	3,145
大专以下	1,790
合计	5,785

2、薪酬政策

在薪酬体系方面，公司薪酬政策以大多数零售、服务业薪酬为重要参考，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。

在中长期激励政策方面，公司将适时推出员工持股计划，有利于建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，改善公司治理水平，提高员工的凝聚力和公司竞争力，调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。

3、培训计划

公司建立了一整套员工培训制度和培训激励措施，旨在不断提高员工的业务素质与个人技能，不断提高员工及公司的整体竞争力，只有持续不断的强有力的培训，才能培养与保持公司持续发展与员工自我发展的后劲。培训不仅作为一种福利，更作为激励员工、保持发展的重要手段，在公司文化建设中发挥了积极的作用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》，公司利润分配政策如下：

(一)利润分配原则

1.公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

2.在公司盈利、现金流满足公司正常经营和中长期发展战略需要的前提下，公司优先选择现金分红方式，并保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性；

3.公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(二)利润分配形式和比例

1.公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行分配利润。公司采取股票股利进行利润分配的，应当具有公司现金流状况、业务成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

2.公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

3.公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(三)利润分配的具体条件

1.现金分红的具体条件

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况是指：

(1)现金分红影响公司正常经营的资金需求；

(2)公司未来十二个月内有重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%且超过 5,000 万元；

(3)董事会认为不适宜现金分红的其他情况。

2.股票股利分配条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(四)利润分配的时间间隔

公司原则上采取年度利润分配政策，公司董事会可根据盈利状况、现金流以及资金需求计划提出中期利润分配预案，并经临时股东大会审议通过后实施。

(五)利润分配的决策机制

1.公司董事会根据公司业务发展情况和前述利润分配政策制订利润分配方案，表决通过后提交股东大会决议通过；

2.董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案发表明确的独立意见；

3.独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红方案，并直接提交董事会审议；

4.在股东大会对现金分红具体方案审议前，应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时回答中小股东关心的问题；

5.在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案的，或公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的，董事会应在利润分配预案和定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

6.监事会对董事会拟定和审核的利润分配方案的程序是否符合法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所的规定提出审核意见，监督公司利润分配的执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	400,010,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	234,531,242.99
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2022 年度实现的归属于母公司所有者净利润 160,776,075.61 元，母公司实现净利润 73,334,241.92 元，按 10%提取法定盈余公积金 7,333,424.19 元后，加上年初未分配利润 233,081,734.92 元，截止至 2022 年 12 月 31 日公司未分配利润 386,524,386.34 元。截止 2022 年 12 月 31 日母公司未分配利润 234,531,242.99 元，根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，实际可供股东分配的利润为 234,531,242.99 元。

根据《公司章程》第一百五十三条规定，“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况是指：(1)现金分红影响公司正常经营的资金需求；(2)公司未来十二个月内有重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%且超过 5,000 万元；(3)董事会认为不适宜现金分红的其他情况。”

因此，考虑到公司仍处于成长期，当前面临的外部环境和自身经营发展需求，业务发展资金需求较大等因素，预计未来十二个月内有重大现金支出等事项，根据公司第四届董事会第八次会议决议，公司 2022 年度利润分配预案为：拟不进行利润分配，包括但不限于拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。上述预案符合公司章程及审议程序的规定，独立董事发表了同意的独立意见，该预案尚需提交 2022 年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司仍处于成长期，考虑到当前面临的外部环境和自身经营发展需求，业务发展资金需求较大等因素，业务发展资金需求较大等因素，预计未来十二个月内有重大现金支出等事项，公司提出 2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本的利润分配预案，有利于公司的日常经营。	公司 2022 年留存未分配利润将累计滚存至下一年度，并根据公司发展规划，用于日常经营满足内生式增长和外延式发展所需的资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施提供可靠的保障，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。公司将严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定，在综合考虑与利润分配相关各种因素的前提下，从有利于公司发展和股东回报的角度出发，重视对股东的回报，并致力于为股东创造长期的投资价值，共享公司发展的成果。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立健全和有效实施内部控制，进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，在公司治理、业务经营、财务会计、人力资源、信息披露、关联交易、重大投资、募集资金使用、对外担保等方面形成完善的内控机制，并保持持续有效运行。

报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月11日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《安徽华人健康医药股份有限公司2022年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的1%。</p> <p>2、重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的0.5%但是不超过营业收入总额的1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的0.5%但是不超过资产总额的1%。</p> <p>3、一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额不超过合并财务报表营业收入总额的0.5%，或者不超过资产总额的0.5%。</p>	<p>1、重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于500万元。</p> <p>2、重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于100万元并且不超过500万元。</p> <p>3、一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额不超过100万元。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷的认定标准：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中作出内部控制无效的结论，主要包括以下情形：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②已经公告的财务报告出现的重大差</p>	<p>1、重大缺陷的认定标准：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中作出内部控制无效的结论，主要包括以下情形：</p> <p>①公司决策程序导致重大失误；</p> <p>②媒体频现负面新闻，涉及面广且负</p>

	<p>错进行错报更正；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷的认定标准：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、管理层的充分关注，主要包括以下情形：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>面影响一直未能消除；</p> <p>③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷的认定标准：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、管理层的充分关注，主要包括以下情形：</p> <p>①公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>②公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>③公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，主要包括以下情形：</p> <p>①公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>②公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③公司一般缺陷未得到整改；</p> <p>④公司存在其他缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司合法合规运营，勇于承担社会责任，积极参与社会公益事业，对外捐款捐物 8 余万元，以实际行动回报社会。

在由合肥市包河经开区发起的“衣往情深，爱心棉衣捐赠”关爱老人主题活动中，捐赠一批价值近 7000 元的防寒物资，弘扬公益精神，积极发扬“随手微公益，传递正能量”的理念。

在炎炎夏日，慰问一线执勤交警，前往合肥市包河交警大队七中队，看望并辛勤工作的交警们并送上价值 20000 余元的降温消暑物资。

2022 年 7 月，本着扶贫助困、企业参与、奉献社会、爱心捐赠的精神，向江夏店社区及社区部分特困户（老人）爱心捐赠一批价值 12000 元的防疫、防暑及生活物资。

在 2022 年度的“爱心助学温暖雪域、贡嘎学子圆梦中华”活动中，向西藏贡嘎县中学捐赠 14000 元助学金，点燃希望，助力梦想。

9 月教师节，联合厂家药企，开展“守护光的声音，爱心献礼敬老师”主题捐赠活动，向合肥市包河大地中学捐赠价值 20000 余元的爱心物资。

在 2022 年度庆国庆·迎盛会·敬重阳活动中，华人健康党总支走进合肥青山老年公寓，为孤寡老人献上爱心，捐赠价值 10000 余元的生活物资。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年，在助力贵州脱贫攻坚与乡村振兴之路上，联合广药集团与贵州省人民政府建立扶贫举措，从贵州省采购价值 38000 余元的刺柠吉饮料，助力贵州乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
黄山新安江大药房连锁有限公司	其他	2022年9月至2022年12月	资金拆借	0	300	0.32%	303.33	0	0.00%	0		0	
合计				0	300	0.32%	303.33	0	0.00%	0		0	
相关决策程序	第四届董事会第五次会议												
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	公司全资子公司安徽国胜大药房于2021年9月参股黄山新安江大药房连锁有限公司（以下简称“黄山新安”）19%的股权。报告期内新增其他方资金占用主要是因为，为了更好的促进黄山新安的快速发展，实现国胜大药房的地区战略布局，国胜大药房于2022年9月向黄山新安提供借款300万元，借款利率为年利率单利3.65%，该笔借款及利息已于2022年12月偿还完毕。黄山新安仅为公司参股公司，不存在其他关联关系。本次借款未对公司和股东利益造成实质性损害，公司不予追究。												
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已清偿												
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（中天运[2023]核字第90156号）。												

公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用
---	-----

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

报告期公司会计政策变更情况详见第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计—36、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

新增合并报表主体：2022年6月6日公司通过新设成立了全资子公司安徽正药医药科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈晓龙、刘鑫康
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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
本公司作为被告产生的纠纷等	62.61	否	部分已审理完毕,部分正在诉讼中	无重大影响	部分正在执行,部分未执行	不适用	不适用
本公司作为原告产生的纠纷等	48.75	否	部分已调解完毕,部分正在诉讼中	无重大影响	部分正在执行,部分未执行	不适用	不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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
贵州一树关联单位	关联董事企业	向关联人销售商品	中成西药	参考市场价格	市场价格	35.87	0.01%	120	否	银行转账	市场价格		
瑞人堂医药关联单位	关联董事企业	向关联人销售商品	中成西药、医药器械、其他	参考市场价格	市场价格	300.82	0.09%	600	否	银行转账	市场价格		
安徽好之	公司持股	向关联人	中成西	参考市场	市场价格	943.03	0.29%	2,000	否	银行转账	市场价格		

佳大药房连锁有限公司	19%的企业	销售商品	药、中药饮片、中药材	价格									
黄山新安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	中成西药、中药饮片、中药材	参考价格	市场价格	613.26	0.19%	500	是	银行转账	市场价格		
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	咨询服务费	参考价格	市场价格	14.72	0.00%	0	是	银行转账	市场价格		
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	中成西药、中药饮片、中药材	参考价格	市场价格	44.76	0.01%	0	是	银行转账	市场价格		
安徽淮仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司	向关联人提供劳务	咨询服务费	参考价格	市场价格	6.78	0.11%	20	否	银行转账	市场价格		
阿里健康及其关联服务平台	阿里健康持有公司5%以上股份	向关联人提供劳务	咨询服务费	参考价格	市场价格	3.44	0.06%	400	否	银行转账	市场价格		
安徽淮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	参考价格	市场价格	741.99	0.32%	800	否	银行转账	市场价格		
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	与关联方采购商品	中成西药	参考价格	市场价格	190.5	0.08%	1,500	否	银行转账	市场价格		

安徽仁生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	参考价格	市场价格	-0.07	0.00%	20	否	银行转账	市场价格		
瑞人堂医药关联单位	关联董事企业	与关联方采购商品	中成药	参考价格	市场价格	0.11	0.00%	0	是	银行转账	市场价格		
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	电商平台服务费	参考价格	市场价格	1,458.01	1.80%	1,500	否	银行转账	市场价格		
合肥赛福餐饮服务有限公司	殷俊之配之胞弟俞波持有100%股权并担任执行董事兼总经理	与关联方接受劳务	餐饮服务	参考价格	市场价格	357.6	0.44%	600	否	银行转账	市场价格		
瑞人堂医药关联单位	关联董事企业	与关联方接受劳务	陈列服务	参考价格	市场价格	0.57	0.00%	10	否	银行转账	市场价格		
贵州一树关联单位	关联董事企业	与关联方接受劳务	陈列服务	参考价格	市场价格		0.00%	5	否	银行转账	市场价格		
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	何家裕控股公司	租赁	房屋租赁	参考价格	市场价格	69.37	0.40%	150	否	银行转账	市场价格		
合计				--	--	4,780.76	--	8,225	--	--	--	--	--
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				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十五、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

截止至 2022 年 12 月 31 日，租赁负债金额 248,514,161.88 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	8,000	连带责任保证			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。	否	否

安徽国胜大药房连锁有限公司		5,000	2022年09月13日	5,000	连带责任保证			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	3,585	连带责任保证			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	连带责任保证			《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受托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	4,000	连带责任保证			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		1,000	2022年12月12日	500	连带责任保证			按债权人对债务人的每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽汇达药业有限公司		1,800	2022年09月19日	1,500	连带责任保证			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	否	否

								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		
安徽汇达药业有限公司		1,000	2022年06月22日	1,000	连带责任保证			本合同项下的保证期间按乙方为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			31,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						26,585
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			31,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						26,585
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		5,386.86	2022年09月20日	0	抵押	合肥市包河区上海路18号3号标准化厂房		主合同债务人履行债务的期限以主合同约定	否	否

				C		定为准	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	5,386.86	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	5,386.86	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
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)	36,586.86	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					26,585
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,586.86	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					26,585
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							28.06%
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)							26,585
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							26,585

注：安徽国胜医药科技有限公司对安徽国胜大药房连锁有限公司的担保未实际发生。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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	3,300	0	0	0
合计		3,300	0	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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%						340,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,080,000	1.20%						4,080,000	1.20%
3、其他内资持股	335,920,000	98.80%						335,920,000	98.80%
其中：境内法人持股	107,854,339	31.72%						107,854,339	31.72%
境内自然人持股	228,065,661	67.08%						228,065,661	67.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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%						340,000,000	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□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

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	16	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,480	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
何家乐	境内自然人	58.97%	200,493,326		200,493,326				
阿里健康科技（中国）有限公司	境内非国有法人	8.84%	30,049,373		30,049,373				
何家伦	境内自然人	8.11%	27,572,335		27,572,335				
华泰紫金投资有限责任公司—南京华泰大	境内非国有法人	6.16%	20,948,896		20,948,896				

健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）								
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	5.48%	18,623,266		18,623,266			
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	2.42%	8,221,509		8,221,509			
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	2.40%	8,160,001		8,160,001			
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	2.04%	6,923,376		6,923,376			
华西银峰投资有限责任公司	境内非国有法人	1.20%	4,080,000		4,080,000			
合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.19%	4,056,665		4,056,665			
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为何家乐，公司共同实际控制人为何家乐、何家伦，二人系兄弟关系；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）系受何家乐同一控制下的合伙企业，何家乐任普通合伙人、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）、北京道同长菁投资管理中心（有限合伙），上述四家投资机构系同一控制下企业。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
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
不适用	0		
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	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何家乐	中国	否
主要职业及职务	任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何家乐	本人	中国	否
何家伦	本人	中国	否

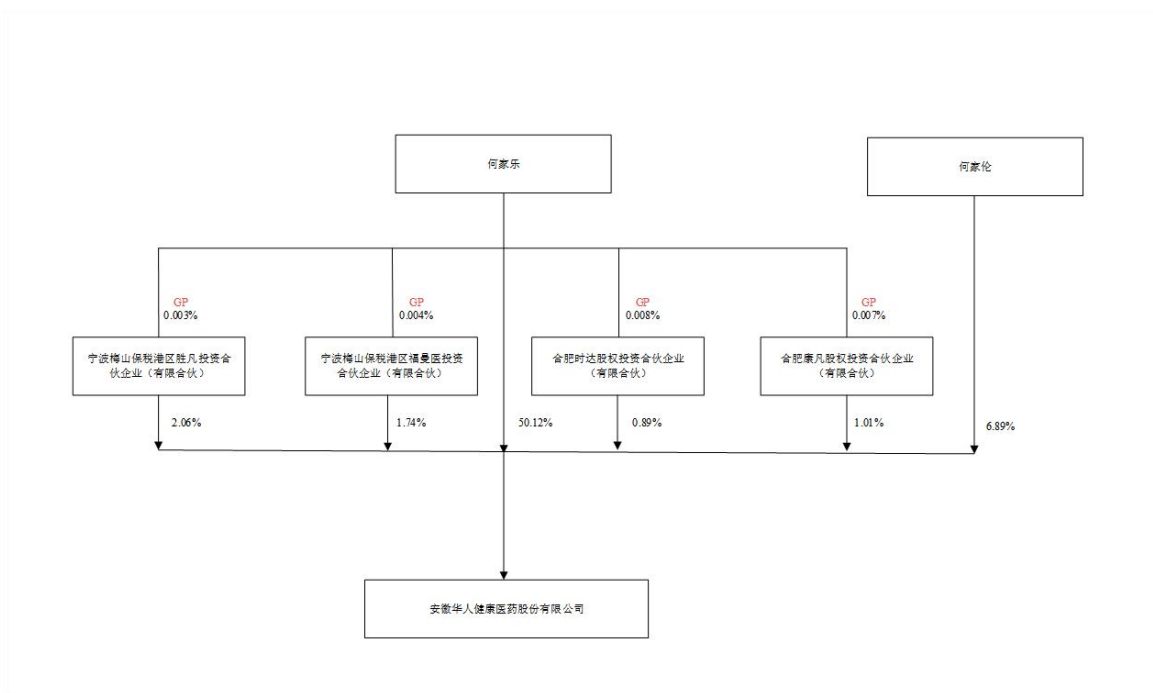
主要职业及职务	何家乐任公司董事长、总经理 何家伦任公司董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 10 日
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中天运[2023]审字第 90101 号
注册会计师姓名	陈晓龙、刘鑫康

审计报告正文

安徽华人健康医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽华人健康医药股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1.收入确认

（1）事项描述

公司主要从事医药代理、零售及终端集采业务。如财务报表附注七、36 所述，2022 年度，公司实现销售收入分别为 3,262,425,075.52 元。鉴于营业收入是公司的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，同时医药零售业务客户分散、客单量大，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

（2）审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 1) 对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；
- 2) 利用本所内部信息技术专家的工作，测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；
- 3) 对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月收入、成本、毛利率等进行比较分析；对报告期收入、成本、毛利率与上期进行比较分析；检查增值税纳税申报表，与报表收入进行比较；
- 4) 对于医药代理与终端集采业务，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、物流或客户签收单等。对于零售业务，抽取并检查与零售收入相关的支持性证据，包括对现金缴款单、结算单、资金流水等进行核对，对信息系统数据与财务系统数据进行核对；
- 5) 检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表，并与销售收入进行核对；
- 6) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；
- 7) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性。

2、商誉减值

(1) 事项描述

如财务报表附注七、15 所述，2022 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉的账面价值分别为 190,055,569.76 元。根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对公司商誉减值关键审计事项执行的主要程序包括：

- 1) 对于非同一控制下企业合并形成的商誉，了解被收购公司业绩预测的完成情况；
- 2) 与管理层讨论商誉减值测试的方法，包括与商誉相关的资产组或者资产组组合，每个资产组或者资产组组合的未来收益预测、现金流预测、折现率等重大假设的合理性及每个资产组或者资产组组合盈利状况的判断和评估；
- 3) 评价管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- 4) 与管理层聘请的外部评估专家讨论，了解减值测试时所使用的关键假设是否合理等；
- 5) 评价外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型和评估方法的合理性，以及基础假设、折现率等关键评估参数的合理性；
- 6) 结合管理层减值测试结果，评价公司商誉减值会计处理的准确性及财务报表附注披露是否恰当。

四、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	482,099,663.35	284,505,404.36
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	500,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	466,457,746.37	289,550,961.27
应收款项融资	4,313,108.94	4,769,549.64
预付款项	149,655,412.06	52,192,352.34
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	34,516,692.75	30,821,471.81
其中：应收利息	61,986.60	103,413.33
应收股利	532,000.00	171,000.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	545,010,142.30	436,187,019.13
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	18,081,410.82	14,761,855.91
流动资产合计	1,700,134,176.59	1,113,288,614.46
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	25,447,464.00	8,921,291.00
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	54,224,623.94	51,304,677.92
在建工程	32,237,984.84	249,763.66

生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	446,960,732.48	490,980,365.55
无形资产	33,001,776.40	8,258,803.37
开发支出	0.00	0.00
商誉	190,055,569.76	190,055,569.76
长期待摊费用	58,970,079.84	92,322,396.97
递延所得税资产	21,922,652.45	15,166,212.84
其他非流动资产	13,229,887.00	503,027.61
非流动资产合计	876,050,770.71	857,762,108.68
资产总计	2,576,184,947.30	1,971,050,723.14
流动负债：		
短期借款	340,306,982.74	150,767,019.99
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	473,271,099.73	302,708,982.58
应付账款	225,469,611.41	165,523,225.34
预收款项	3,952,876.27	0.00
合同负债	15,454,651.39	11,252,511.75
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	44,345,308.42	30,987,294.28
应交税费	59,196,500.84	36,769,783.31
其他应付款	43,448,950.72	39,440,411.78
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	154,240,328.24	144,002,611.47
其他流动负债	2,024,448.34	1,184,200.78
流动负债合计	1,361,710,758.10	882,636,041.28
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	18,954,104.62	0.00
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	248,514,161.88	303,033,792.92
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	334,632.00
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	267,468,266.50	303,368,424.92
负债合计	1,629,179,024.60	1,186,004,466.20
所有者权益：		
股本	340,000,000.00	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	194,695,242.36	192,993,769.37
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	18,725,602.81
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	386,524,386.34	233,081,734.92
归属于母公司所有者权益合计	947,278,655.70	784,801,107.10
少数股东权益	-272,733.00	245,149.84
所有者权益合计	947,005,922.70	785,046,256.94
负债和所有者权益总计	2,576,184,947.30	1,971,050,723.14

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	98,770,185.06	50,831,889.25
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	171,309,769.98	141,101,733.43
应收款项融资	4,313,108.94	4,716,202.75
预付款项	112,648,453.31	44,307,155.74
其他应收款	359,847,188.60	307,570,217.26
其中：应收利息	61,986.60	103,413.33
应收股利	0.00	0.00
存货	77,789,071.62	84,927,404.29
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	14,741,509.41	3,883,018.85

流动资产合计	839,419,286.92	637,337,621.57
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	277,182,000.00	260,182,000.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
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	13,858,430.19	14,185,262.34
在建工程	32,082,081.15	0.00
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	2,407,184.43
无形资产	29,744,984.71	4,786,321.81
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	258,956.89	1,406,077.52
递延所得税资产	3,616,206.69	2,851,686.17
其他非流动资产	5,296,487.00	503,027.61
非流动资产合计	362,039,146.63	286,321,559.88
资产总计	1,201,458,433.55	923,659,181.45
流动负债：		
短期借款	100,802,859.72	38,055,131.11
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	44,987,240.00	42,022,187.70
应付账款	2,395,340.78	3,227,850.20
预收款项	0.00	0.00
合同负债	10,235,273.28	4,716,642.70
应付职工薪酬	9,553,520.37	8,127,217.87
应交税费	22,227,298.05	14,285,234.76
其他应付款	171,096,514.55	65,263,985.65
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	2,507,786.17
其他流动负债	1,330,585.53	613,163.55
流动负债合计	362,628,632.28	178,819,199.71
非流动负债：		
长期借款	18,954,104.62	0.00
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	18,954,104.62	0.00
负债合计	381,582,736.90	178,819,199.71
所有者权益：		
股本	340,000,000.00	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	219,285,426.66	217,583,953.67
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	18,725,602.81
未分配利润	234,531,242.99	168,530,425.26
所有者权益合计	819,875,696.65	744,839,981.74
负债和所有者权益总计	1,201,458,433.55	923,659,181.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,262,425,075.52	2,338,702,240.55
其中：营业收入	3,262,425,075.52	2,338,702,240.55
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	3,052,316,425.98	2,249,134,111.21
其中：营业成本	2,199,674,130.96	1,523,257,091.12
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	17,218,305.91	13,123,627.00
销售费用	658,434,982.01	556,639,763.31

管理费用	150,118,457.31	131,448,750.01
研发费用	4,168,358.75	498,751.23
财务费用	22,702,191.04	24,166,128.54
其中：利息费用	6,891,325.46	4,799,442.45
利息收入	4,283,679.15	1,936,459.55
加：其他收益	12,573,550.91	9,252,656.35
投资收益（损失以“-”号填列）	810,958.59	830,679.74
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）	-7,194,340.08	-5,038,281.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,185,500.90	-2,257,253.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	610,614.53	189,153.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,723,932.59	92,545,084.32
加：营业外收入	3,093,898.19	2,979,175.53
减：营业外支出	1,074,857.11	1,309,084.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	214,742,973.67	94,215,174.88
减：所得税费用	54,484,780.90	24,482,645.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,258,192.77	69,732,529.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,258,192.77	69,732,529.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	160,776,075.61	69,726,589.16
2.少数股东损益	-517,882.84	5,940.62
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值	0.00	0.00

变动		
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	160,258,192.77	69,732,529.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,776,075.61	69,726,589.16
归属于少数股东的综合收益总额	-517,882.84	5,940.62
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.47	0.21
(二) 稀释每股收益	0.47	0.21

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	777,429,952.95	622,683,159.93
减：营业成本	529,015,633.96	408,380,591.78
税金及附加	4,990,859.76	3,542,741.31
销售费用	102,549,194.83	95,812,290.63
管理费用	42,459,212.08	38,596,335.15
研发费用	0.00	0.00
财务费用	2,833,181.60	1,045,314.39
其中：利息费用	2,962,306.01	1,295,464.26
利息收入	272,356.11	494,683.28
加：其他收益	6,985,430.30	6,415,332.38
投资收益（损失以“-”号填列）	97,523.82	167,309.34
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（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）	-3,609,111.72	-4,272,609.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-350,853.89	-175,199.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,704,859.23	77,440,719.32
加：营业外收入	228,007.63	287,609.64
减：营业外支出	36,890.24	139,727.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,895,976.62	77,588,601.48
减：所得税费用	25,561,734.70	20,168,585.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,334,241.92	57,420,015.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,334,241.92	57,420,015.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	73,334,241.92	57,420,015.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	3,343,649,663.19	2,134,150,226.69
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	6,856,548.03	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,748,721.59	33,437,939.74
经营活动现金流入小计	3,391,254,932.81	2,167,588,166.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,452,369,474.28	1,414,962,117.18
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	419,910,591.51	366,679,750.85
支付的各项税费	158,114,064.00	106,530,421.15
支付其他与经营活动有关的现金	187,024,148.87	138,594,701.14
经营活动现金流出小计	3,217,418,278.66	2,026,766,990.32
经营活动产生的现金流量净额	173,836,654.15	140,821,176.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	523,510,001.62	325,900,000.00
取得投资收益收到的现金	449,956.97	659,679.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	501,867.82	835.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	16,767,587.00
投资活动现金流入小计	524,461,826.41	343,328,102.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,766,919.09	33,909,338.74
投资支付的现金	540,276,907.42	308,793,291.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,493,820.00	37,536,213.89
支付其他与投资活动有关的现金	5,879,585.00	3,176,935.84
投资活动现金流出小计	654,417,231.51	383,415,779.47
投资活动产生的现金流量净额	-129,955,405.10	-40,087,677.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	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	341,904,521.76	160,759,717.65
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计	341,904,521.76	179,759,717.65
偿还债务支付的现金	132,433,658.08	121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,130,948.97	4,342,563.03
其中：子公司支付给少数股东的股	0.00	0.00

利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	173,185,249.60	158,039,454.14
筹资活动现金流出小计	309,749,856.65	283,382,017.17
筹资活动产生的现金流量净额	32,154,665.11	-103,622,299.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	76,035,914.16	-2,888,800.54
加：期初现金及现金等价物余额	55,769,895.46	58,658,696.00
六、期末现金及现金等价物余额	131,805,809.62	55,769,895.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	778,324,270.92	596,384,345.90
收到的税费返还	53,649.08	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	109,562,877.92	27,916,634.71
经营活动现金流入小计	887,940,797.92	624,300,980.61
购买商品、接受劳务支付的现金	565,979,096.30	395,278,665.55
支付给职工以及为职工支付的现金	91,209,826.82	91,104,500.43
支付的各项税费	54,741,111.25	38,281,398.59
支付其他与经营活动有关的现金	115,764,462.07	123,077,907.27
经营活动现金流出小计	827,694,496.44	647,742,471.84
经营活动产生的现金流量净额	60,246,301.48	-23,441,491.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	262,000,000.00	177,400,000.00
取得投资收益收到的现金	97,523.82	167,309.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,241.64	835.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	16,767,587.00
投资活动现金流入小计	262,131,765.46	194,335,731.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,608,103.29	5,709,530.87
投资支付的现金	279,000,000.00	187,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	345,608,103.29	193,109,530.87
投资活动产生的现金流量净额	-83,476,337.83	1,226,201.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	119,529,335.14	38,066,467.66
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	119,529,335.14	38,066,467.66
偿还债务支付的现金	38,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,156,995.47	1,330,523.03
支付其他与筹资活动有关的现金	3,808,752.43	2,310,677.96
筹资活动现金流出小计	43,965,747.90	23,641,200.99
筹资活动产生的现金流量净额	75,563,587.24	14,425,266.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	52,333,550.89	-7,790,023.49

加：期初现金及现金等价物余额	23,943,014.17	31,733,037.66
六、期末现金及现金等价物余额	76,276,565.06	23,943,014.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	192,993,769.37	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	0.00	233,081,734.92		784,801,107.10	245,149.84	785,046,256.94
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	192,993,769.37	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	0.00	233,081,734.92		784,801,107.10	245,149.84	785,046,256.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,701,472.99	0.00	0.00	0.00	7,333,424.19	0.00	153,442,651.42		162,477,548.60	-517,882.84	161,959,665.76
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,776,075.61		160,776,075.61	-517,882.84	160,258,192.77

(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,701,472.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,701,472.99	0.00	1,701,472.99
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,333,424.19	0.00	-7,333,424.19	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

使用															
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	194,695,242.36	0.00	0.00	0.00	26,059,027.00	0.00	386,524,386.34		947,278,655.70	-272,733.00	947,005,922.70

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	192,748,564.44	0.00	0.00	0.00	12,983,601.25	0.00	169,097,147.32		714,829,313.01	239,209.22	715,068,522.23	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	192,748,564.44	0.00	0.00	0.00	12,983,601.25	0.00	169,097,147.32		714,829,313.01	239,209.22	715,068,522.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	245,204.93	0.00	0.00	0.00	5,742,001.56	0.00	63,984,587.60		69,971,794.9	5,940.62	69,977,734.71	
(一) 综合收	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,726,589.1		69,726,589.1	5,940.62	69,732,529.7	

益总额											6		6		8
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	245,204.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		245,204.93	0.00	245,204.93
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,742,001.56	0.00	-5,742,001.56		0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	192,993,769.37	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	0.00	233,081,734.92		784,801,107.10	245,149.84	785,046,256.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	217,583,953.67	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	168,530,425.26	0.00	744,839,981.74
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	217,583,953.67	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	168,530,425.26	0.00	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	1,701,472.99	0.00	0.00	0.00	7,333,424.19	66,000,817.73	0.00	75,035,714.91
（一）综合收	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,334,241.92	0.00	73,334,241.92

益总额													
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,701,472.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,701,472.99
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,333,424.19	-	7,333,424.19	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期	340,000,000.	0.00	0.00	0.00	219,285,426.	0.00	0.00	0.00	26,059,027.0	234,531,242.	0.00	819,875,696.	

期末余额	00				66				0	99		65
------	----	--	--	--	----	--	--	--	---	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	217,338,748.74	0.00	0.00	0.00	12,983,601.25	116,852,411.26		687,174,761.25
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	217,338,748.74	0.00	0.00	0.00	12,983,601.25	116,852,411.26		687,174,761.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	245,204.93	0.00	0.00	0.00	5,742,001.56	51,678,014.00		57,665,220.49
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,420,015.56		57,420,015.56
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	245,204.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		245,204.93
1. 所有者投入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,742,001.56	-5,742,001.56		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	340,000,000.00	0.00	0.00	0.00	217,583,953.67	0.00	0.00	0.00	18,725,602.81	168,530,425.26		744,839,981.74

三、公司基本情况

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 2022 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 340,000,000.00 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：中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、计生用品、消毒用品销售；保健食品、预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、食用农产品销售；日用百货、化妆品、办公及文体用品、针纺织品、眼镜、家用电器销售；医药企业管理；医药信息咨询；药店管理咨询服务；企业营销策划；医药科技产品的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；广告设计、制作、发布。（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）

本财务报告经公司董事会于 2023 年 4 月 10 日决议批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围子公司 19 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）“应收账款”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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度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

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的会计处理

(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的会计处理

(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（31）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“12、应收账款”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平均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

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，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行企业会计准则解释第 16 号	不适用	本公司自规定之日起开始执行解释第 16 号，执行解释 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“解释第 16 号”)，“关于发行方分类为权益工具的金融相关股利类为权益工具的金融相关股利类为权益工具的金融相关股利类为权益工具的金
融相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。
本公司自规定之日起开始执行解释第 16 号，执行解释 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

除上述情形外，报告期内公司无其他重大会计政策、会计估计变更。

（2）重要会计估计变更

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	应纳流转税	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	0.25
合肥国胜医疗管理有限公司	0.2
安徽国胜医药科技有限公司	0.2
安徽国胜大药房连锁有限公司	0.25
安徽汇达药业有限公司	0.25
合肥捷助医药科技有限公司	0.15
江苏国胜大药房有限公司	0.2
芜湖国胜大药房连锁有限公司	0.25
安庆国胜大药房连锁有限公司	0.2
亳州国胜大药房连锁有限公司	0.25
合肥元兴综合门诊有限责任公司	0.2
合肥市安百苑综合门诊有限责任公司	0.2
河南国胜大药房有限公司	0.2
南京同和堂大药房有限公司	0.2
南京尚和堂大药房有限公司	0.2
南京润心大药房有限公司	0.2
南京新声大药房有限公司	0.2
南京市舟济大药房有限公司	0.2
安徽克安舒医药科技有限公司	0.2
安徽正药医药科技有限公司	0.2

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。2022 年度，子公司合肥国胜医疗管理有限公司、安徽国胜医药科技有限公司、合肥捷助医药科技有限公司、江苏国胜大药房连锁有限公司、安庆国胜大药房连锁有限公司、合肥元兴综合门诊有限责任公司、合肥市安百苑综合门诊有限责任公司、河南

国胜大药房有限公司、南京同和堂大药房有限公司、南京尚和堂大药房有限公司、南京润心大药房有限公司、南京新声大药房有限公司、南京市舟济大药房有限公司、安徽正药医药科技有限公司、安徽克安舒医药科技有限公司，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《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号）规定），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 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，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。公司子公司安徽国胜医药科技有限公司、合肥捷助医药科技有限公司、河南国胜大药房连锁有限公司、江苏国胜大药房连锁有限公司、南京润心大药房有限公司、南京市舟济大药房有限公司、子公司安徽国胜大药房连锁有限公司部分门店、芜湖国胜大药房连锁有限公司部分门店、安庆国胜大药房连锁有限公司部分门店、亳州国胜大药房连锁有限公司部分门店、南京同和堂大药房有限公司部分门店为小规模纳税人，免征增值税。

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	60,747.80	22,984.40
银行存款	116,257,889.52	49,213,397.58
其他货币资金	365,781,026.03	235,269,022.38
合计	482,099,663.35	284,505,404.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	365,781,026.03	235,269,022.38

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	350,293,853.73	228,735,508.90
支付宝等支付平台余额	15,487,172.30	6,533,513.48
合计	365,781,026.03	235,269,022.38

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		500,000.00
其中：		
权益工具投资-理财产品		500,000.00
其中：		
合计	0.00	500,000.00

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	1,065,462.44	0.22%	1,065,462.44	100.00%		1,358,639.72	0.45%	1,358,639.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	484,005,689.56	99.78%	17,547,943.19	3.63%	466,457,746.37	301,322,537.79	99.55%	11,771,576.52	3.91%	289,550,961.27
其中：										
组合一	484,005,689.56	99.78%	17,547,943.19	3.63%	466,457,746.37	301,322,537.79	99.55%	11,771,576.52	3.91%	289,550,961.27
合计	485,071,152.00	100.00%	18,613,405.63	3.84%	466,457,746.37	302,681,177.51	100.00%	13,130,216.24	4.34%	289,550,961.27

按单项计提坏账准备：1,065,462.44

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	1,065,462.44	1,065,462.44	100.00%	预计无法收回
合计	1,065,462.44	1,065,462.44		

按组合计提坏账准备：17,547,943.19

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	484,005,689.56	17,547,943.19	3.63%
合计	484,005,689.56	17,547,943.19	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	469,191,116.73
1 至 2 年	9,558,356.21
2 至 3 年	3,398,752.13
3 年以上	2,922,926.93
3 至 4 年	1,507,324.55
4 至 5 年	814,695.79
5 年以上	600,906.59
合计	485,071,152.00

（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	1,358,639.72			293,177.28		1,065,462.44
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,771,576.52	6,165,359.81		388,993.14		17,547,943.19
合计	13,130,216.24	6,165,359.81		682,170.42		18,613,405.63

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	682,170.42

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：

(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	83,539,644.98	17.26%	417,698.22
客户 B	34,265,868.01	7.08%	171,329.34
客户 C	9,419,115.56	1.95%	470,955.78
客户 D	8,675,652.65	1.79%	43,378.26
客户 E	7,130,800.46	1.47%	35,654.00
合计	143,031,081.66	29.55%	

(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：

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	4,313,108.94	4,769,549.64
合计	4,313,108.94	4,769,549.64

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：

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	147,548,867.99	98.59%	51,317,046.39	98.33%

1至2年	1,735,993.36	1.16%	501,200.43	0.96%
2至3年	270,157.00	0.18%	90,679.86	0.17%
3年以上	100,393.71	0.07%	283,425.66	0.54%
合计	149,655,412.06		52,192,352.34	

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：元

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	19,751,401.90	13.20	尚未结算
供应商 B	6,721,307.59	4.49	尚未结算
供应商 C	5,562,534.52	3.72	尚未结算
供应商 D	5,248,859.20	3.51	尚未结算
供应商 E	3,791,142.48	2.53	尚未结算
合计	41,075,245.69	27.45	

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	61,986.60	103,413.33
应收股利	532,000.00	171,000.00
其他应收款	33,922,706.15	30,547,058.48
合计	34,516,692.75	30,821,471.81

(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
应收保证金利息	61,986.60	103,413.33
合计	61,986.60	103,413.33

(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	171,000.00

合计	532,000.00	171,000.00
----	------------	------------

(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	27,214,289.31	23,631,889.88
往来款	4,282,136.05	5,665,995.25
备用金	1,710,074.43	1,443,306.52
其他	3,556,813.39	2,166,193.23
减：坏账准备/预计信用损失	-2,840,607.03	-2,360,326.40
合计	33,922,706.15	30,547,058.48

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,360,326.40			2,360,326.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,028,980.27			1,028,980.27
本期核销	548,699.64			548,699.64
2022 年 12 月 31 日余额	2,840,607.03			2,840,607.03

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	12,791,537.92
1 至 2 年	7,000,101.56
2 至 3 年	5,391,302.42
3 年以上	11,580,371.28
3 至 4 年	3,558,839.32
4 至 5 年	2,877,622.90
5 年以上	5,143,909.06
合计	36,763,313.18

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
预期信用损失核销金额	548,699.64

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：

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 年以内	5.44%	100,000.00
客户 B	保证金、押金	500,000.00	5 年以上	1.36%	25,000.00
客户 C	保证金、押金	426,000.00	1 至 5 年	1.16%	21,300.00
客户 D	保证金、押金	403,398.56	1 至 5 年	1.10%	20,169.93
客户 E	保证金、押金	330,000.00	3 至 5 年	0.90%	16,500.00
合计		3,659,398.56		9.95%	182,969.93

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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	528,992,122.15	4,195,127.31	524,796,994.84	431,051,482.77	2,067,521.77	428,983,961.00
周转材料	105,989.54		105,989.54	84,142.74		84,142.74
发出商品	20,107,157.92		20,107,157.92	7,118,915.39		7,118,915.39
合计	549,205,269.61	4,195,127.31	545,010,142.30	438,254,540.90	2,067,521.77	436,187,019.13

(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	2,067,521.77	4,185,500.90		2,057,895.36		4,195,127.31
合计	2,067,521.77	4,185,500.90		2,057,895.36		4,195,127.31

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	2,511,503.09	4,216,163.23
待抵扣税金	822,004.90	6,594,541.65
预付申报 IPO 中介机构服务费	14,741,509.41	3,883,018.85
其他	6,393.42	68,132.18
合计	18,081,410.82	14,761,855.91

其他说明：

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	25,447,464.00	8,921,291.00
合计	25,447,464.00	8,921,291.00

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：

10、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,224,623.94	51,304,677.92
合计	54,224,623.94	51,304,677.92

(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	2,831,494.05	7,857,323.26	12,195,902.71	42,855,376.16	88,887,412.96
2.本期增加金额		331,677.88	489,637.19	5,772,217.40	8,095,538.71	14,689,071.18
(1) 购置		331,677.88	489,637.19	5,772,217.40	8,095,538.71	14,689,071.18
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			697,467.52	238,650.34	111,191.66	1,047,309.52
(1) 处置或报废			697,467.52	238,650.34	111,191.66	1,047,309.52
4.期末余额	23,147,316.78	3,163,171.93	7,649,492.93	17,729,469.77	50,839,723.21	102,529,174.62
二、累计折旧						
1.期初余额	4,149,695.82	843,004.44	4,542,807.86	6,084,218.16	21,963,008.76	37,582,735.04
2.本期增加金额	732,998.46	290,494.13	1,019,390.77	2,530,510.26	7,076,197.79	11,649,591.41
(1) 计提	732,998.46	290,494.13	1,019,390.77	2,530,510.26	7,076,197.79	11,649,591.41
3.本期减少金额			651,086.95	221,753.04	54,935.78	927,775.77
(1) 处置或报废			651,086.95	221,753.04	54,935.78	927,775.77
4.期末余额	4,882,694.28	1,133,498.57	4,911,111.68	8,392,975.38	28,984,270.77	48,304,550.68

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)						
3.本期减少金额						
(1)						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,264,622.50	2,029,673.36	2,738,381.25	9,336,494.39	21,855,452.44	54,224,623.94
2.期初账面价值	18,997,620.96	1,988,489.61	3,314,515.40	6,111,684.55	20,892,367.40	51,304,677.92

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,237,984.84	249,763.66
合计	32,237,984.84	249,763.66

(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	155,903.69		155,903.69	249,763.66		249,763.66
东部基地项目	32,082,081.15		32,082,081.15			
合计	32,237,984.84		32,237,984.84	249,763.66		249,763.66

(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		249,763.66	10,492,438.6		10,586,298.6	155,903.69						其他

工程			3		0							
东部产业基地项目	180,000,000.00		32,082,081.15			32,082,081.15	17.82%	17.82%	47,015.49	47,015.49	2.90%	其他
合计	180,000,000.00	249,763.66	42,574,519.78		10,586,298.60	32,237,984.84			47,015.49	47,015.49	2.90%	

13、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	638,494,827.44	638,494,827.44
2.本期增加金额	112,773,763.59	112,773,763.59
3.本期减少金额	28,477,022.30	28,477,022.30
4.期末余额	722,791,568.73	722,791,568.73
二、累计折旧		
1.期初余额	147,514,461.89	147,514,461.89
2.本期增加金额	151,806,470.31	151,806,470.31
(1) 计提	151,806,470.31	151,806,470.31
3.本期减少金额	23,490,095.95	23,490,095.95
(1) 处置		
4.期末余额	275,830,836.25	275,830,836.25
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	446,960,732.48	446,960,732.48
2.期初账面价值	490,980,365.55	490,980,365.55

其他说明：

14、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	4,262,402.12			6,330,225.44	380,667.00	10,973,294.56
2.本期增加金额	25,120,279.96			976,490.69	13,716.00	26,110,486.65
(1)) 购置	25,120,279.96			976,490.69	13,716.00	26,110,486.65
(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			7,306,716.13	394,383.00	37,083,781.21
二、累计摊销						
1.期初余额	592,075.70			1,957,191.23	165,224.26	2,714,491.19
2.本期增加金额	395,507.96			932,928.77	39,076.89	1,367,513.62
(1)) 计提	395,507.96			932,928.77	39,076.89	1,367,513.62
3.本期减少金额						
(1)) 处置						
4.期末余额	987,583.66			2,890,120.00	204,301.15	4,082,004.81
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	28,395,098.42			4,416,596.13	190,081.85	33,001,776.40
2.期初账面价值	3,670,326.42			4,373,034.21	215,442.74	8,258,803.37

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。

15、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		
芜湖国胜大药房连锁有限公司	35,399,929.54					35,399,929.54
安庆国胜大药房连锁有限公司	46,372,960.00					46,372,960.00
亳州国胜大药房连锁有限公司	68,232,822.63					68,232,822.63
安徽汇达药业有限公司	3,100,000.00					3,100,000.00
南京同和堂大药房有限公司	36,949,857.59					36,949,857.59
合计	190,055,569.76					190,055,569.76

16、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	32,908,527.68	13,284,255.51	12,878,921.10	10,500.00	33,303,362.09
承租转让费	10,365,255.05	4,986,206.00	4,570,072.23		10,781,388.82
门店收购转让费	49,048,614.24	1,736,000.00	35,899,285.31		14,885,328.93
合计	92,322,396.97	20,006,461.51	53,348,278.64	10,500.00	58,970,079.84

其他说明：

17、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	25,644,651.47	6,342,434.31	17,792,914.03	4,343,538.67
内部交易未实现利润	390,547.76	97,636.94	153,031.08	38,257.77
可抵扣亏损	46,263,348.24	9,802,019.75	34,825,600.64	7,142,350.30
递延收益	1,097,359.33	274,339.83	837,491.44	209,372.86
预计负债			334,632.00	83,658.00
使用权资产租赁负债	22,138,419.92	5,406,221.62	14,651,471.71	3,349,035.24
合计	95,534,326.72	21,922,652.45	68,595,140.90	15,166,212.84

(2) 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		21,922,652.45		15,166,212.84
递延所得税负债		0.00		0.00

18、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	13,229,887.00		13,229,887.00	503,027.61		503,027.61
合计	13,229,887.00		13,229,887.00	503,027.61		503,027.61

其他说明：

19、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	1,263,031.86	19,578,703.70
抵押借款		9,758,000.00
保证借款	319,020,423.10	121,430,316.29
抵押及保证借款	20,023,527.78	
合计	340,306,982.74	150,767,019.99

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	473,271,099.73	302,708,982.58
合计	473,271,099.73	302,708,982.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、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	225,469,611.41	165,523,225.34
合计	225,469,611.41	165,523,225.34

22、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	3,952,876.27	
合计	3,952,876.27	0.00

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,357,292.06	10,415,020.31
会员积分	1,097,359.33	837,491.44
合计	15,454,651.39	11,252,511.75

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

24、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	30,987,294.28	399,228,909.77	385,870,895.63	44,345,308.42
二、离职后福利-设定提存计划		34,204,634.74	34,204,634.74	

合计	30,987,294.28	433,433,544.51	420,075,530.37	44,345,308.42
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	30,687,079.13	369,899,482.64	356,428,721.84	44,157,839.93
2、职工福利费	3,479.40	8,343,757.65	8,347,237.05	
3、社会保险费		13,743,038.73	13,743,038.73	
其中：医疗保险费		13,101,185.25	13,101,185.25	
工伤保险费		592,766.02	592,766.02	
生育保险费		49,087.46	49,087.46	
4、住房公积金	37,636.00	4,904,240.16	4,941,876.16	
5、工会经费和职工教育经费	259,099.75	2,338,390.59	2,410,021.85	187,468.49
合计	30,987,294.28	399,228,909.77	385,870,895.63	44,345,308.42

(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		33,163,794.44	33,163,794.44	
2、失业保险费		1,040,840.30	1,040,840.30	
合计		34,204,634.74	34,204,634.74	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,318,435.66	20,367,550.91
企业所得税	34,634,447.56	13,146,591.96
个人所得税	562,849.73	615,520.50
城市维护建设税	1,373,659.32	1,206,656.42
教育费附加	1,000,727.99	584,000.63
房产税	83,199.24	83,204.14
土地使用税	83,455.22	13,990.02
印花税	480,448.29	356,455.90
地方基金及其他	659,277.83	395,812.83
合计	59,196,500.84	36,769,783.31

其他说明：

26、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	43,448,950.72	39,440,411.78
合计	43,448,950.72	39,440,411.78

(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	368,497.03	3,768,117.03
收取的押金及保证金	9,747,332.85	9,684,950.34
费用往来及代扣款其他	33,333,120.84	25,987,344.41
合计	43,448,950.72	39,440,411.78

27、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	154,240,328.24	144,002,611.47
合计	154,240,328.24	144,002,611.47

其他说明：

28、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	2,024,448.34	1,184,200.78
合计	2,024,448.34	1,184,200.78

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：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,954,104.62	
合计	18,954,104.62	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、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	262,398,216.30	324,491,107.51
减：未确认融资费用	-13,884,054.42	-21,457,314.59
合计	248,514,161.88	303,033,792.92

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		334,632.00	
合计	0.00	334,632.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、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						340,000,000.00

其他说明：

33、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）	192,993,769.37	1,701,472.99		194,695,242.36
合计	192,993,769.37	1,701,472.99		194,695,242.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价科目本期增加 1,701,472.99 元，为本期增加股份支付金额 1,701,472.99 元，增加资本公积 1,701,472.99 元。

34、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	18,725,602.81	7,333,424.19		26,059,027.00
合计	18,725,602.81	7,333,424.19		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：

本期增加为母公司按照净利润的 10%提取。

35、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	233,081,734.92	169,097,147.32
调整后期初未分配利润	233,081,734.92	169,097,147.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,776,075.61	69,726,589.16
减：提取法定盈余公积	7,333,424.19	5,742,001.56
期末未分配利润	386,524,386.34	233,081,734.92

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

36、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	3,201,688,223.57	2,186,023,125.09	2,269,246,154.87	1,510,371,137.79
其他业务	60,736,851.95	13,651,005.87	69,456,085.68	12,885,953.33
合计	3,262,425,075.52	2,199,674,130.96	2,338,702,240.55	1,523,257,091.12

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

37、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	6,941,394.57	5,545,341.14
教育费附加	5,059,456.67	4,051,071.61
房产税	200,920.28	430,029.22
土地使用税	3,111,485.45	83,515.14
车船使用税	6,331.38	11,365.46
印花税	357,456.70	1,074,749.95
地方基金	1,541,260.86	1,927,554.48
合计	17,218,305.91	13,123,627.00

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	347,664,396.49	295,692,030.42
房租及物业费	169,501,243.29	160,967,800.63
促销及市场推广费	25,580,162.64	23,868,252.02
电商平台服务费	41,341,509.60	22,142,766.62
长期待摊费用摊销	15,559,230.66	13,007,285.18
水电费	8,697,515.16	7,270,902.10
折旧及摊销费	7,885,995.16	7,041,220.68
交通差旅费	4,917,684.12	6,657,757.35
办公费	4,898,710.03	4,300,392.64
广告宣传费	17,985,641.21	5,270,176.93
会议费	1,394,055.55	3,203,266.15
通讯费	2,585,002.08	2,471,731.29
业务招待费	2,904,384.15	1,589,501.22
修理费	1,291,773.36	787,070.66
其他	6,227,678.51	2,369,609.42
合计	658,434,982.01	556,639,763.31

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	78,161,940.00	62,734,827.32
长期待摊费用摊销	37,733,864.06	42,671,347.59
折旧及摊销	4,046,765.27	4,233,209.76
办公费	5,476,124.31	5,678,149.42
股份支付	1,701,472.99	245,204.93
房租及物业费	4,827,414.09	3,486,033.99
交通差旅费	2,487,471.53	2,051,659.37
业务招待费	2,395,405.84	1,931,744.07
水电费	3,719,406.10	2,074,674.21
咨询费	1,178,397.82	1,085,326.21
运输费	377,929.22	312,158.89
通讯费	770,151.92	505,504.53
其他费用	7,242,114.16	4,438,909.72
合计	150,118,457.31	131,448,750.01

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,563,350.33	498,341.23
物料消耗	358,228.41	
其他费用	246,780.01	410.00
合计	4,168,358.75	498,751.23

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,891,325.46	4,799,442.45
减:利息收入	4,283,679.15	1,936,459.55
手续费	2,011,182.19	1,986,547.99
担保费	1,590,492.05	89,166.34
租赁利息	16,492,870.49	19,227,431.31
合计	22,702,191.04	24,166,128.54

其他说明：

42、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	12,514,450.50	9,147,669.84
代扣个人所得税手续费返还	59,100.41	104,986.51

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	532,000.00	171,000.00
理财产品取得的投资收益	278,958.59	659,679.74
合计	810,958.59	830,679.74

其他说明：

44、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	-1,028,980.27	-651,200.03
应收账款坏账损失	-6,165,359.81	-4,387,081.11
合计	-7,194,340.08	-5,038,281.14

其他说明：

45、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	-4,185,500.90	-2,257,253.95
合计	-4,185,500.90	-2,257,253.95

其他说明：

46、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	610,614.53	189,153.98

47、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	2,812,550.20	2,685,591.53	2,812,550.20
非流动资产毁损报废利得	510.00	12,981.63	510.00
其他	280,837.99	280,602.37	280,837.99
合计	3,093,898.19	2,979,175.53	3,093,898.19

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
产业转型升级、产业政策兑现奖励							1,030,000.00	与收益相关
南瑞街道社会贡献奖励						1,735,050.20	695,091.53	与收益相关
合肥市商务局高质量发展政策资金兑现						200,000.00	100,000.00	与收益相关
包河经开区优秀基层党组织奖补						20,000.00		与收益相关
弋江区中小微企业奖励						6,000.00		与收益相关
零售百强补助						200,000.00		与收益相关
稳企增效补助						200,000.00		与收益相关
安庆市省级流通业发展资金							300,000.00	与收益相关
合肥市包河区促进金融产业发展政策							215,000.00	与收益相关
电子商务发展专项及政策资金						450,000.00	345,000.00	与收益相关
宣城市市场监督管理局奖励款							500.00	与收益相关
其他零星补助						1,500.00		与收益相关

其他说明：

48、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 额
对外捐赠	38,461.70	3,945.30	38,461.70
非流动资产毁损报废损失	9,945.22	36,913.95	9,945.22
赔偿款	849,849.49	1,117,182.21	849,849.49
其他	176,600.70	151,043.51	176,600.70
合计	1,074,857.11	1,309,084.97	1,074,857.11

其他说明：

49、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	61,241,220.51	32,618,932.95
递延所得税费用	-6,756,439.61	-8,136,287.85
合计	54,484,780.90	24,482,645.10

(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	214,742,973.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,685,743.42
子公司适用不同税率的影响	-2,234,189.45
调整以前期间所得税的影响	-480,769.97
非应税收入的影响	-133,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,669,424.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	22.50
小微企业税收优惠	-22,450.13
所得税费用	54,484,780.90

其他说明：

50、其他综合收益

详见附注。

51、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	4,283,679.15	1,936,459.55
转租租金收入	17,254,199.26	16,492,346.65
政府补助	15,283,056.38	10,759,758.74
往来款	771,443.80	2,006,578.70
保证金、押金及备用金	2,834,078.28	1,951,262.10
其他	322,264.72	291,534.00
合计	40,748,721.59	33,437,939.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	179,177,026.65	118,779,685.73
保证金、押金及备用金	5,291,880.64	3,392,987.84
往来款	1,155,697.69	15,149,856.55
其他	1,399,543.89	1,272,171.02
合计	187,024,148.87	138,594,701.14

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
退回的土地出让金		16,767,587.00
合计	0.00	16,767,587.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	5,879,585.00	3,176,935.84
合计	5,879,585.00	3,176,935.84

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
非同一控制下企业合并子公司的前股东补缴出资款		19,000,000.00

合计	0.00	19,000,000.00
----	------	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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	170,421,632.38	158,039,454.14
支付的担保费	2,763,617.22	
合计	173,185,249.60	158,039,454.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	160,258,192.77	69,732,529.78
加：资产减值准备	11,379,840.98	4,552,574.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,456,061.72	159,738,631.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,063,767.49	920,100.78
长期待摊费用摊销	53,348,278.64	55,678,632.77
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）	-610,614.53	-189,153.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	9,435.22	23,932.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	24,974,688.00	23,544,540.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-810,958.59	-830,679.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,756,439.61	-8,136,287.85
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）	-113,008,624.07	-131,005,361.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-409,813,420.46	-133,863,622.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	288,644,973.60	100,410,135.25

其他	1,701,472.99	245,204.93
经营活动产生的现金流量净额	173,836,654.15	140,821,176.11
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	131,805,809.62	55,769,895.46
减：现金的期初余额	55,769,895.46	58,658,696.00
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	76,035,914.16	-2,888,800.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,493,820.00
其中：	
南方同和堂大药房有限公司	3,493,820.00
取得子公司支付的现金净额	3,493,820.00

其他说明：

(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	131,805,809.62	55,769,895.46
其中：库存现金	60,747.80	22,984.40
可随时用于支付的银行存款	116,257,889.52	49,213,397.58
可随时用于支付的其他货币资金	15,487,172.30	6,533,513.48
三、期末现金及现金等价物余额	131,805,809.62	55,769,895.46

其他说明：

53、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	350,293,853.73	票据、信用证等保证金
固定资产	18,312,675.18	借款抵押

无形资产	3,578,564.61	借款抵押
应收账款	31,879,462.59	借款质押
合计	404,064,556.11	

其他说明：

54、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
小规模纳税人免征增值税	658,770.78	其他收益	658,770.78
就业生创业证、退役士兵增值税扣减	42,750.00	其他收益	42,750.00
附加税返还	8,130.92	其他收益	8,130.92
省级财政支持多层次资本市场发展奖补资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
稳岗补贴、培训补贴、就业补贴	4,571,283.18	其他收益	4,571,283.18
工会经费补助	27,108.29	其他收益	27,108.29
项目纳税投资奖励	2,347,706.74	其他收益	2,347,706.74
融资费用补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
合肥市奖励批零住餐突出贡献企业	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他零星补助	58,700.59	其他收益	58,700.59
南瑞街道社会贡献奖励	1,735,050.20	营业外收入	1,735,050.20
合肥市商务局高质量发展政策资金兑现	200,000.00	营业外收入	200,000.00
包河经开区优秀基层党组织奖补	20,000.00	营业外收入	20,000.00
弋江区中小微企业奖励	6,000.00	营业外收入	6,000.00
零售百强补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
稳企增效补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
电子商务发展专项及政策资金	450,000.00	营业外收入	450,000.00
其他零星补助	1,500.00	营业外收入	1,500.00

八、合并范围的变更

1、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

2、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：

公司子公司安徽正药医药科技有限公司于 2022 年 6 月 6 日设立。

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
南京国胜大药房有限公司	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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：

其他说明：

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 2022 年 12 月 31 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	--	--	--	--
（4）应收款项融资			4,313,108.94	4,313,108.94
（三）其他权益工具投资			25,447,464.00	25,447,464.00
持续以公允价值计量的资产总额			29,760,572.94	29,760,572.94
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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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。

其他说明：

何家伦对本公司的持股比例为 8.11%，共同实际控制人对本公司的表决权比例合计为 73.78%。

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	阿里健康持有公司 8.838%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	公司董事
瑞人堂医药集团股份有限公司	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	沈涤凡曾担任执行董事、总经理，已于 2022 年 9 月变更。

有限公司)	
贵州一树药业股份有限公司	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
黄山新安江大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
合肥胜凡企业管理有限公司	何家伦控股公司
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:

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	7,419,878.89	8,000,000.00	否	4,694,863.19
阿里健康（浙江）医药有限公司	采购商品	1,904,987.27	15,000,000.00	否	2,279,196.70
安徽淮仁堂生物科技有限公司	采购商品	-728.77	200,000.00	否	48,787.08
瑞人堂医药关联单位	采购商品	1,070.80	100,000.00	否	2,049.16
阿里健康关联服务平台	接受劳务	14,580,093.90	15,000,000.00	否	6,481,084.15
合肥福赛福餐饮服务服务有限公司	接受劳务	3,576,000.00	6,000,000.00	否	2,930,000.00
瑞人堂医药关联单位	接受劳务	5,660.38	100,000.00	否	12,892.00

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	67,766.07	52,078.28
安徽好之佳大药房连锁有限公司	销售商品	9,430,327.88	9,324,028.08
瑞人堂医药关联单位	销售商品	3,008,166.98	2,682,465.80
贵州一树关联单位	销售商品	358,720.35	383,044.25
黄山新安江大药房连锁有限公司	销售商品	6,132,586.14	1,135,924.16
阿里健康（浙江）医药有限公司	销售商品	147,189.38	0.00
宿州市人民大药房连锁有限公司	销售商品	447,641.27	0.00
阿里健康及其关联服务平台	提供劳务	34,436.17	601,740.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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		
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	房屋租赁					693,695.00	1,172,050.00	23,936.98	97,426.28		

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
安徽国胜大药房连锁有限公司	80,000,000.00	2022年12月20日	2023年12月19日	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	50,000,000.00	2022年09月13日	2023年06月07日	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	44,000,000.00	2022年11月29日	2023年11月29日	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	40,000,000.00	2022年10月21日	2026年10月20日	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	60,000,000.00	2022年09月20日	2025年09月20日	否
安徽汇达药业有限公司	10,000,000.00	2022年12月12日	2023年12月07日	否
安徽汇达药业有限公司	18,000,000.00	2022年09月19日	2025年09月19日	否
安徽汇达药业有限公司	10,000,000.00	2022年06月22日	2023年06月22日	否

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、陈金梅	10,000,000.00	2021年01月04日	2022年01月04日	是
何家乐、陈金梅	5,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月22日	是
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	30,000,000.00	2021年02月23日	2022年02月22日	是
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	30,000,000.00	2021年02月23日	2022年06月10日	是
何家乐、陈金梅	30,000,000.00	2021年03月26日	2022年03月25日	是
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	20,000,000.00	2021年05月25日	2022年05月25日	是
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	40,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月25日	是
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	20,000,000.00	2021年09月02日	2025年11月22日	否

何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	10,000,000.00	2021年07月20日	2022年08月01日	是
何家乐、陈金梅	20,000,000.00	2021年09月09日	2022年09月02日	是
何家乐、陈金梅	5,000,000.00	2022年01月04日	2026年03月17日	否
何家乐、陈金梅	30,000,000.00	2022年03月23日	2026年03月23日	否
何家伦、朱莲如	10,000,000.00	2022年06月22日	2026年06月23日	否
何家乐、陈金梅	10,000,000.00	2022年01月14日	2026年02月18日	否
何家乐、陈金梅	20,000,000.00	2022年03月18日	2026年03月01日	否
何家乐、陈金梅	30,000,000.00	2022年03月30日	2025年03月29日	否
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	20,000,000.00	2022年01月18日	2026年01月18日	否
何家乐、陈金梅	20,000,000.00	2022年01月19日	2026年01月19日	否
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	30,000,000.00	2022年05月12日	2025年01月19日	否
何家乐、陈金梅、何家伦、朱莲如	20,000,000.00	2022年06月17日	2026年04月14日	否
何家乐、陈金梅	30,000,000.00	2022年04月18日	2025年12月20日	否
何家乐、陈金梅	30,000,000.00	2022年08月18日	2023年08月18日	否
何家乐、陈金梅	75,000,000.00	2022年09月13日	2025年09月13日	否
何家乐、陈金梅	12,000,000.00	2022年09月20日	2023年09月20日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
黄山新安江大药房连锁有限公司	1,000,000.00	2022年09月01日	2022年12月29日	本期收到黄山新安江大药房连锁有限公司按照协议约定支付的借款利息 33,300.00 元
黄山新安江大药房连锁有限公司	1,000,000.00	2022年09月07日	2022年12月29日	本期收到黄山新安江大药房连锁有限公司按照协议约定支付的借款利息 33,300.00 元
黄山新安江大药房连锁有限公司	1,000,000.00	2022年09月19日	2022年12月29日	本期收到黄山新安江大药房连锁有限公司按照协议约定支付的借款利息 33,300.00 元

(5) 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	4,032,408.72	3,944,849.92

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	5,346,528.14	267,326.41	1,164,239.79	58,211.99
应收账款	安徽好之佳大药房连锁有限公司	4,668,132.22	233,406.61	3,762,869.94	188,143.50
应收账款	黄山新安江大药房连锁有限公司	0.00	0.00	221,533.04	11,076.65
应收账款	瑞人堂医药关联单位	733,717.08	36,685.85	496,131.58	24,806.58
应收账款	贵州一树关联单位	74,330.59	3,716.53	52,933.70	4,954.05
应收账款	宿州市人民大药房连锁有限公司	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	安徽淮仁堂药业股份有限公司	2,265,220.18	1,960,704.44
应付账款	阿里健康（浙江）医药有限公司	1,052,246.00	373,023.63
应付账款	安徽淮仁堂生物科技有限公司	58,862.42	59,852.42
合同负债	安徽好之佳大药房连锁有限公司	162.04	138.05
合同负债	黄山新安江大药房连锁有限公司	26,541.77	0.00
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	
租赁负债	安徽裕泰和投资管理有限公司	0.00	1,172,050.00
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	1,122,313.21

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	140,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	140,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,701,472.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,701,472.99

其他说明：

(1) 2022 年 4 月，朱彩侠与丁红签署协议，约定朱彩侠将其持有的福曼医投资人民币 10 万元的出资份额作价人民币 16.175333 万元转让给丁红；朱彩侠与徐翔签署协议，约定朱彩侠将其持有的福曼医投资人民币 10 万元的出资份额作价人民币 16.175333 万元转让给徐翔。公司按照股份支付方式处理，按照福曼医投资人民币 20 万元的出资份额对应公司的 4 万元股权确认为本期授予的各项权益工具总额。

(2) 2022 年 4 月，张伦琳与李平平签署协议，约定张伦琳将其持有的福曼医投资人民币 10 万元的出资份额作价人民币 16.175333 万元转让给李平平；张伦琳与刘见侠签署协议，约定张伦琳将其持有的福曼医投资人民币 10 万元的出资份额作价人民币 16.175333 万元转让给刘见侠。公司按照股份支付方式处理，按照福曼医投资人民币 20 万元的出资份额对应公司的 4 万元股权确认为本期授予的各项权益工具总额。

(3) 2022 年 4 月，章成军与黄莲莲签署协议，约定章成军将其持有的胜凡投资人民币 20 万元的出资份额作价人民币 26.667397 万元转让给黄莲莲。同月黄莲莲将其中 5 万元的出资份额作价人民币 8.126141 万元转让给陈景润；将其中 5 万元的出资份额作价人民币 8.126141 万元转让给金竹丽；将其中 10 万元的出资份额作价人民币 16.252281 万元转让给李汉。后续黄莲莲转让相应 20 万元的出资份额股份的事项公司按照股份支付方式处理，按照胜凡投资人民币 20 万元的出资份额对应公司的 4 万元股权确认为本期授予的各项权益工具总额。

(4) 2022 年 8 月，王松与万磊签署协议，约定王松将其持有的康凡投资人民币 13 万元的出资份额作价人民币 16.943973 万元转让给万磊。公司按照股份支付方式处理，按照康凡投资人民币 13 万元的出资份额对应公司的 2 万元股权确认为本期授予的各项权益工具总额。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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，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，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

截止期末，公司不存在需要披露的重要或有事项。

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、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的应收账款	1,065,462.44	0.58%	1,065,462.44	100.00%	0.00	1,358,639.72	0.90%	1,358,639.72	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	182,723,160.81	99.42%	11,413,390.83	6.25%	171,309,769.98	149,723,006.67	99.10%	8,621,273.24	5.76%	141,101,733.43
其中：										

账龄组合	182,723,160.81	99.42%	11,413,390.83	6.25%	171,309,769.98	149,723,006.67	99.10%	8,621,273.24	5.76%	141,101,733.43
合计	183,788,623.25	100.00%	12,478,853.27	6.79%	171,309,769.98	151,081,646.39	100.00%	9,979,912.96	6.61%	141,101,733.43

按单项计提坏账准备：1,065,462.44

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	1,065,462.44	1,065,462.44	100.00%	预计无法收回
合计	1,065,462.44	1,065,462.44		

按组合计提坏账准备：11,413,390.83

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	182,723,160.81	11,413,390.83	6.25%
组合二按内部款项组合计提	0.00	0.00	
合计	182,723,160.81	11,413,390.83	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1年以内（含1年）	168,666,448.49
1至2年	8,993,404.14
2至3年	3,272,772.00
3年以上	2,855,998.62
3至4年	1,441,844.55
4至5年	813,247.48
5年以上	600,906.59
合计	183,788,623.25

(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	1,358,639.72	0.00	0.00	293,177.28	0.00	1,065,462.44

收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,621,273.24	3,163,508.96	0.00	371,391.37	0.00	11,413,390.83
合计	9,979,912.96	3,163,508.96	0.00	664,568.65	0.00	12,478,853.27

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	664,568.65

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：

(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	1,576,546.70	0.86%	78,827.34
客户 B	1,562,592.52	0.85%	78,129.63
客户 C	1,186,198.20	0.65%	59,309.91
客户 D	1,145,273.44	0.62%	57,263.67
客户 E	1,115,491.94	0.61%	55,774.60
合计	6,586,102.80	3.59%	

(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：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	61,986.60	103,413.33
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	359,785,202.00	307,466,803.93
合计	359,847,188.60	307,570,217.26

(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	103,413.33
合计	61,986.60	103,413.33

2) 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
合计	0.00	0.00

2) 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	6,082,472.31	4,685,333.96
往来款	354,780,763.51	303,304,537.36
备用金	557,085.79	303,301.29
其他	0.00	363,148.18
减：预计信用损失	-1,635,119.61	-1,189,516.86
合计	359,785,202.00	307,466,803.93

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,189,516.86			1,189,516.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	445,602.75			445,602.75
2022 年 12 月 31 日余额	1,635,119.61			1,635,119.61

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,119,555.88
1 至 2 年	140,599,937.44
2 至 3 年	77,319,915.11
3 年以上	1,380,913.18
3 至 4 年	812,503.58
4 至 5 年	172,409.60
5 年以上	396,000.00
合计	361,420,321.61

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其他应收款	440,252.56	212,043.63				652,296.19
按组合计提预期信用损失的其他应收款	749,264.30	233,559.12				982,823.42
合计	1,189,516.86	445,602.75				1,635,119.61

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	往来款	291,346,359.94	1 年以内 105,000,560.06; 1-2 年 111,886,230.38; 2-3 年 74,459,569.50	80.61%	-
客户 B	往来款	24,058,123.88	1 年以内 4,800,000.00; 1-2 年 19,258,123.88	6.66%	-
客户 C	往来款	20,620,408.42	1 年以内	5.71%	-
客户 D	往来款	8,976,714.63	1 年以内 2,100,495.00; 1-2 年 5,900,000.00; 2-3 年 976,219.63	2.48%	-
客户 E	往来款	2,578,534.76	1 年以内	0.71%	-
合计		347,580,141.63		96.17%	-

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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	277,182,000.00	0.00	277,182,000.00	260,182,000.00	0.00	260,182,000.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	277,182,000.00	0.00	277,182,000.00	260,182,000.00	0.00	260,182,000.00

(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公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合肥捷助医药科技有限公司	700,000.00					700,000.00	
南京国胜大药房有	30,000,000.00					30,000,000.00	

限公司							
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	
安徽正药医院有限公司		12,000,000.00				12,000,000.00	
合计	260,182,000.00	17,000,000.00				277,182,000.00	0.00

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	775,523,138.06	529,015,633.96	620,240,185.54	408,380,591.78
其他业务	1,906,814.89		2,442,974.39	
合计	777,429,952.95	529,015,633.96	622,683,159.93	408,380,591.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	97,523.82	167,309.34
合计	97,523.82	167,309.34

6、其他

无

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	601,179.31	
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）	15,327,000.70	
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	278,958.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-880,592.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,701,472.99	
减：所得税影响额	3,962,515.04	
少数股东权益影响额	2,322.67	
合计	9,660,235.04	--

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 1,701,472.99 元系股份支付费用。

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	18.54%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.42%	0.44	0.44

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

4、其他