

一心堂药业集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一心堂药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2022 年度财务报表，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。现将 2022 年度财务决算报告如下：

一、公司合并报表的编制基础和编制范围

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 合并报表编制范围

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	
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	贵州省	贵州贵阳	医药零售连锁	100.00%		设立
云南鸿云医药供应链有限公司	云南省	云南昆明	医药批发	100.00%		设立
云南点线运输有限公司	云南省	云南昆明	货物运输	100.00%		设立
云南三色空间广告有限公司	云南省	云南昆明	广告服务	100.00%		设立
山西鸿翔一心堂药业有限公司	山西省	山西太原	医药零售连锁	100.00%		设立
云南鸿翔中药科技有限公司	云南省	云南昆明	中药饮片生产	100.00%		设立
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	重庆市	重庆市北部新区	医药零售连锁	100.00%		设立
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	四川省	四川攀枝花	医药零售连锁		100.00%	非同一控制下企业合并
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	广西省	广西南宁	医药零售连锁	100.00%		同一控制下企业合并

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	
四川一心堂医药连锁有限公司	四川省	四川成都	医药零售连锁		100.00%	设立
上海鸿翔一心堂药业有限公司	上海市	上海市普陀区	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	天津市	天津	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
云南云商优品电子商务有限公司	云南省	云南昆明	药品零售	100.00%		设立
云南星际元生物科技有限公司	云南省	云南昆明	保健食品生产	100.00%		设立
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	海南省	海南海口市	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
鸿翔中药科技有限责任公司	云南省	云南玉溪	中药饮片生产	66.67%	33.33%	同一控制下企业合并
河南鸿翔一心堂药业有限公司	河南省	河南郑州	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
一心堂健康管理有限公司	云南省	云南昆明	健康咨询、养生保健服务	100.00%		设立
一心到家科技（云南）有限公司	云南省	云南昆明	药品互联网信息服务	100.00%		设立
美国瑞富进出口贸易有限公司	美国纽约州	美国纽约	药品、食品、保健品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
美国瑞福祥经贸有限公司	美国纽约州	美国纽约	药品、食品、保健品零售		100.00%	非同一控制下企业合并
云中药业有限公司	云南省	云南省怒江州	中药材加工及销售；农产品初加工服务	92.00%		设立
一心堂互联网医院（海南）有限公司	海南省	海南澄迈县	医疗、诊所、依托实体医院的互联网医院服务	100.00%		设立
云南云检技术有限公司	云南省	云南昆明	检验检测、认证服务、农产品质量安全检测	100.00%		设立
一心堂职业技能培训学校（云南）有限公司	云南省	云南昆明	营利性民办职业技能培训	100.00%		设立
云南康链通证科技服务有限公司	云南省	云南昆明	计算机软件和硬件的开发、应用、技术咨询、技术转让及技术服务	51.00%		设立
云南一心堂医养服务有限公司	云南省	云南昆明	医院管理；医疗服务；养老服务；保健服务；健康咨询		100.00%	设立
云南鸿云医药服务有限公司	云南省	云南昆明	医药项目投资；农副产品、化妆品、卫生用品批发		70.97%	设立
医云医疗产业发展（云南）股份有限公司	云南省	云南昆明	依托实体医院的互联网医院服务；药品零售；第三类医疗器械经营	34.00%	22.00%	设立

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	
医云药房（云南）有限公司	云南省	云南昆明	零售批发		100.00%	设立
一心堂（海南）进出口有限公司	海南省	海南澄迈县	零售批发		100.00%	设立
一心堂药业（山西）有限公司	山西省	山西太原	零售批发	100.00%		设立
鸿翔中药有限公司	云南省	云南昆明	新型中药饮片研究、生产	100.00%		设立
一心堂药业（四川）有限公司	四川省	四川成都	批发业	100.00%		设立
一心便利连锁（云南）有限公司	云南省	云南昆明	商务服务业	60.00%		非同一控制合并
云南茯苓产业有限公司	云南省	云南普洱	中草药收购，农副产品销售		100.00%	设立
云南云天麻有限公司	云南省	云南昭通	中草药收购，农副产品销售		70.00%	设立
创新医疗产业发展云南有限公司	云南省	云南昆明	互联网医院服务		100.00%	设立
遵义一心堂医药连锁有限公司	贵州省	贵州遵义	药品批发		100.00%	设立
山西一心堂广生药业连锁有限公司	云南省	山西侯马	药品批发		51.00%	非同一控制下企业合并
四川本草堂药业有限公司	云南省	四川彭州	药品批发		56.00%	非同一控制下企业合并
云南小草坝生物技术有限公司	云南省	云南昭通	中草药收购，农副产品销售		100.00%	设立
广安昌宇药业有限公司	四川省	四川华蓥	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
绵阳本草堂药业有限公司	四川省	四川绵阳	药品批发		55.00%	非同一控制下企业合并
华蓥市泰康大药房连锁有限公司	四川省	四川华蓥	医药零售连锁		100.00%	非同一控制下企业合并
绵阳本草堂大药房连锁有限公司	四川省	四川绵阳	医药零售连锁		100.00%	非同一控制下企业合并

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	17,431,615,604.10	14,587,401,324.01	19.50%	12,656,284,259.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,009,996,157.90	921,583,567.71	9.59%	789,960,226.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	989,137,722.83	898,786,415.52	10.05%	752,662,113.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,497,100,478.58	1,791,674,042.72	39.37%	1,033,358,977.02
基本每股收益（元/股）	1.7022	1.5615	9.01%	1.3803
稀释每股收益（元/股）	1.6968	1.5560	9.05%	1.3781
加权平均净资产收益率	14.47%	15.04%	-0.57%	15.81%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减	2020 年末
总资产（元）	16,179,093,228.09	14,337,349,279.85	12.85%	9,328,305,421.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,426,145,337.11	6,577,747,355.32	12.90%	5,765,406,145.25

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债情况

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额	变动额	变动率	原因
货币资金	3,511,631,958.78	2,235,107,690.12	1,276,524,268.66	57.11%	本期收回上期购买的银行理财产品形成
交易性金融资产	8,356,564.57	297,301,707.73	-288,945,143.16	-97.19%	期末已无结构性存款
应收款项融资	47,437,892.44	25,937,340.32	21,500,552.12	82.89%	本期收到应收票据增加
预付款项	351,205,656.58	194,777,819.53	156,427,837.05	80.31%	本期业务量上升，导致备货预付款增加
其他应收款	284,044,311.25	206,631,371.16	77,412,940.09	37.46%	合作单位保证金增加
其他流动资产	139,247,407.82	65,495,063.33	73,752,344.49	112.61%	待抵扣增值税进项税额增加
其他非流动金融资产	50,000,000.00		50,000,000.00	新增	本期新增对江西洪兴大药房连锁有限公司的投资
无形资产	165,671,080.83	122,891,923.55	42,779,157.28	34.81%	本期新增金蝶系统
在建工程	3,865,597.92	25,465,666.86	-21,600,068.94	-84.82%	本报告期，医养结合示范基地、云检实验室建设项目等基本已完工
递延所得税资产	94,109,038.12	58,461,312.40	35,647,725.72	60.98%	应收账款坏账增加，导致递延所得税资产增加
短期借款	402,569,108.30	127,699,375.00	274,869,733.30	215.25%	本期主要为本草堂增加的短期借款
合同负债	147,737,659.49	95,865,085.41	51,872,574.08	54.11%	预收货款增加
应付职工薪酬	374,949,195.31	205,179,568.98	169,769,626.33	82.74%	本期主要为12月销售快速增长，提成增加
应交税费	250,379,501.24	164,090,566.69	86,288,934.55	52.59%	计提应交企业所得税增加
其他流动负债	33,541,970.23	3,387,005.40	30,154,964.83	890.31%	本期待转销项税额增加，新增应付退货款
长期借款	1,802,034.24	35,077,776.83	-33,275,742.59	-94.86%	四川本草堂本期提前归还抵押借款
其他综合收益	6,192,922.23	2,929,221.95	3,263,700.28	111.42%	本期增加外币折算差异

2. 利润情况

单位：人民币元

项目	本年数	上年数	变动额	变动率	原因
研发费用	8,744,298.20	5,390,181.33	3,354,116.87	62.23%	本期增加了配方颗粒项目、云木香幼苗培育箱专利开发等研发项目
投资收益	7,493,416.29	14,275,608.16	-6,782,191.87	-47.51%	本期下半年减少持有理财产品
信用减值损失	-84,215,561.59	-4,604,232.18	-79,611,329.41	1729.09%	本期对商业保险合作零售业务形成的应收款大额计提减值准备
资产减值损失	-176,013,264.15	-121,298,957.21	-54,714,306.94	45.11%	本期计提的存货跌价准备增加

项目	本年数	上年数	变动额	变动率	原因
营业外收入	8,628,555.81	37,375,709.08	-28,747,153.27	-76.91%	本期与企业日常经营活动无关的政府补助减少
营业外支出	16,368,129.18	8,795,358.82	7,572,770.36	86.10%	主要为本期 sap 系统资产报废损失增加
少数股东损益	2,982,085.05	-4,376,854.05	7,358,939.10	-168.13%	本期控股子公司四川本草堂净利润大幅增加

3. 现金流量情况

单位：人民币元

项目	本年数	上年数	变动额	变动率	原因
收到的税费返还	2,442,377.30	1,065,620.27	1,376,757.03	129.20%	本期贵州鸿翔一心堂药业连锁有限公司受租赁政策影响,租赁税费返还增加
收回投资收到的现金	1,200,287,500.00	2,880,000,000.00	-1,679,712,500.00	-58.32%	本期理财产品减少
取得投资收益收到的现金	6,947,000.00	21,810,496.22	-14,863,496.22	-68.15%	本期理财产品减少
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	0	1,006,136.81	-1,006,136.81	-100.00%	本期无处置子公司及其他营业单位
投资支付的现金	980,518,000.00	1,976,520,741.00	-996,002,741.00	-50.39%	本期购买理财产品规模较上年下降
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,707,629.26	66,094,581.95	-61,386,952.69	-92.88%	本年度对外投资减少
支付其他与投资活动有关的现金	98,416,620.41	341,292,414.28	-242,875,793.87	-71.16%	本期减少资产组收购
吸收投资收到的现金	8,756.05	28,042,240.00	-28,033,483.95	-99.97%	本期公司股权激励计划预留授予部分收到缴纳款项同比减少形成
取得借款所收到的现金	434,000,000.00	120,000,000.00	314,000,000.00	261.67%	本期本草堂短期借款增加形成
偿还债务支付的现金	207,946,349.74	137,109,404.58	70,836,945.16	51.66%	本期本草堂偿还借款形成
现金及现金等价物	2,859,480,275.17	1,661,943,574.51	1,197,536,700.66	72.06%	本期经营活动现金流量净额增加和投资活动减少

一心堂药业集团股份有限公司

2023年4月20日