

公司代码：603883

公司简称：老百姓

# 老百姓大药房连锁股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢子龙、主管会计工作负责人陈立山及会计机构负责人（会计主管人员）石磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项-（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	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
	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本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
老百姓/公司/集团	指	老百姓大药房连锁股份有限公司
医药集团	指	老百姓医药集团有限公司（原“湖南老百姓医药投资管理有限公司”），老百姓控股股东
泽星投资	指	泽星投资有限公司，老百姓主要股东
兰州惠仁堂	指	兰州惠仁堂药业连锁有限公司，老百姓全资子公司
陕西老百姓/陕西公司	指	老百姓大药房连锁（陕西）有限公司，老百姓全资子公司
浙江老百姓	指	老百姓大药房连锁（浙江）有限公司，老百姓全资子公司
广西老百姓/广西公司	指	老百姓大药房连锁（广西）有限公司，老百姓全资子公司
山西百汇	指	山西百汇医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
湖南怀仁/怀仁药房	指	湖南老百姓怀仁药房连锁有限公司（原“湖南怀仁大健康产业发展有限公司”），老百姓非全资子公司
河南老百姓	指	老百姓大药房连锁河南有限公司，老百姓全资子公司
丰沃达公司/湖南丰沃达	指	丰沃达医药物流（湖南）有限公司，老百姓全资子公司
江苏丰沃达	指	丰沃达医药物流（江苏）有限公司，老百姓全资子公司
天津丰沃达	指	丰沃达医药物流（天津）有限公司，湖南丰沃达全资子公司
江苏老百姓	指	老百姓大药房（江苏）有限公司，常州万仁全资子公司
药圣堂科技/中药科技/药圣堂	指	湖南药圣堂中药科技有限公司，老百姓全资子公司
安徽百姓缘	指	安徽百姓缘大药房连锁有限公司，老百姓全资子公司
西安龙盛	指	西安龙盛医药有限责任公司，陕西老百姓全资子公司
河南医药超市	指	河南省医药超市有限公司，河南老百姓全资子公司
扬州百信缘	指	扬州市百信缘医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
明园蜂业	指	湖南省明园蜂业有限公司，控股股东为天宜创业投资有限责任公司，实际控制人为谢子龙、陈秀兰夫妇
老百姓健康药房	指	老百姓健康药房集团连锁有限公司，丰沃达非全资子公司
百杏堂	指	湖南百杏堂名医馆中医管理有限公司，老百姓非全资子公司
湖南百杏堂	指	湖南百杏堂名医馆中医门诊部有限公司，百杏堂全资子公司

		司
成都百杏堂	指	成都百杏堂医馆管理有限公司，百杏堂全资子公司
名裕龙行	指	湖南名裕龙行医药销售有限公司，老百姓非全资子公司
西安百杏堂	指	西安百杏堂张十五堂中医诊所有限公司，老百姓（陕西）全资子公司
江苏百佳惠	指	江苏百佳惠苏禾大药房连锁有限公司，老百姓全资子公司
通辽泽强	指	通辽泽强大药房连锁有限责任公司，老百姓非全资子公司
内蒙古泽强	指	内蒙古泽强医药有限公司，通辽泽强全资子公司
赤峰人川	指	赤峰人川大药房连锁有限公司，老百姓全资子公司
隆泰源	指	泰州市隆泰源医药连锁有限公司，老百姓全资子公司
镇江华康	指	镇江华康大药房连锁有限公司，老百姓全资子公司
南通普泽	指	南通普泽大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
安徽邻加医	指	安徽省邻加医康复大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
药简单	指	湖南老百姓药简单科技有限公司，老百姓非全资子公司
金坛新千秋	指	常州金坛新千秋大药房有限公司，常州万仁非全资子公司
三品堂	指	无锡三品堂医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
江苏海鹏	指	江苏海鹏医药连锁有限公司，老百姓非全资子公司
同盛祥同济堂	指	宁夏同盛祥同济堂医药有限公司，兰州惠仁堂全资子公司
仁德大药房	指	临沂仁德大药房连锁有限公司，老百姓非全资子公司
发祥地	指	长沙发祥地实业有限公司，老百姓全资子公司
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	老百姓过往及现行有效的公司章程
国务院	指	中华人民共和国国务院，即中央人民政府，是最高国家权力机关的执行机关，是最高国家行政机关
商务部	指	中华人民共和国商务部
O2O	指	Online-to-Offline 的缩写，指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易前台的一种电子商务模式
B2C	指	Business-to-Customer,是电子商务的一种模式，由企业直接面向消费者销售产品和服务

DTP	指	DTP 是英文名为 Direct-to-Patient 的缩写，中文简称为“直接面向病人”。DTP 药房是直接面向患者提供有更价值的专业服务的药房。患者在医院开取处方后，药房根据处方以患者或家属指定的时间和地点送药上门，并且关心和追踪患者的用药进展，提供用药咨询等专业服务的一种创新销售模式。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	老百姓大药房连锁股份有限公司
公司的中文简称	老百姓
公司的外文名称	LBX Pharmacy Chain Joint Stock Company
公司的外文名称缩写	LBX
公司的法定代表人	谢子龙

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯诗倪	刘遐迩
联系地址	湖南省长沙市开福区青竹湖路 808号	湖南省长沙市开福区青竹湖路 808号
电话	0731-84035189	0731-84035189
传真	0731-84035196	0731-84035196
电子信箱	ir@lbxdrugs.com	ir@lbxdrugs.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省长沙市开福区青竹湖路808号
公司注册地址的历史变更情况	410152

公司办公地址	湖南省长沙市开福区青竹湖路808号
公司办公地址的邮政编码	410152
公司网址	www.lbxdrugs.com
电子信箱	ir@lbxdrugs.com

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》（ <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> ）/《上海证券报》（ <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a> ）/《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a> ）/《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">http://www.zqrb.cn</a> ）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	老百姓	603883	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	10,810,860,321	8,991,065,651	20.24
归属于上市公司股东的净利润	513,245,443	456,500,235	12.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	490,576,823	420,057,635	16.79
经营活动产生的现金流量净额	1,037,071,402	1,014,638,969	2.21

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,761,962,550	6,529,953,538	3.55
总资产	20,991,473,581	21,397,332,918	(1.90)

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.88	1.03	(14.56)
稀释每股收益(元/股)	0.88	1.03	(14.56)
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.84	0.95	(11.58)
加权平均净资产收益率(%)	8.85	8.59	增加0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.46	7.90	增加0.56个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，营业收入比上年同期增长 20.24%，主要系原有可比门店内生增长，新开、收购等新增门店增长；归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 12.43%，主要系收入增长；经营活动产生的现金流量净额同比增长 2.21%，主要系收入增长；基本每股收益比上年同期下降 14.56%，主要系上年同期非公开发行股票；加权平均净资产收益率同比增长 0.26%，主要系净利润的增幅大于净资产的增幅。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,229,856	



越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,446,609	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权		

投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,009,983	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,861,263	
少数股东权益影响额（税后）	4,156,565	
合计	22,668,620	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

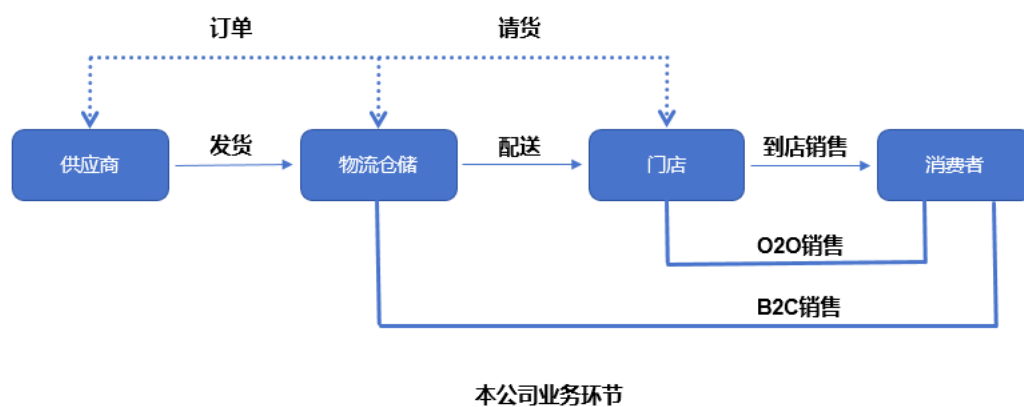
##### （一）主要业务概述

老百姓大药房是国内规模领先的药品零售连锁企业之一，公司主要通过构建营销网络从事药品及其他健康、美丽相关商品的销售，经营品类包括中西成药、中药饮片、养生中药、健康器材、健康食品、普通食品、个人护理品和生活用品等。除药品零售外，公司兼营药品批发与制造（主要为中成药及中药饮片制造）。在致力于直营经营管理模式的同时，老百姓大药房积极开拓控股式收购“星火公司”合作模式，大力发展行业高标准的药店加盟模式、联盟模式及 DTP 专业药房、中医馆连锁等业态、积极探索 O2O 业务，致力于成为以科技驱动的健康服务平台，打造零售引领、服务协同，不断向新零售、处方药等领域拓展的创新平台。

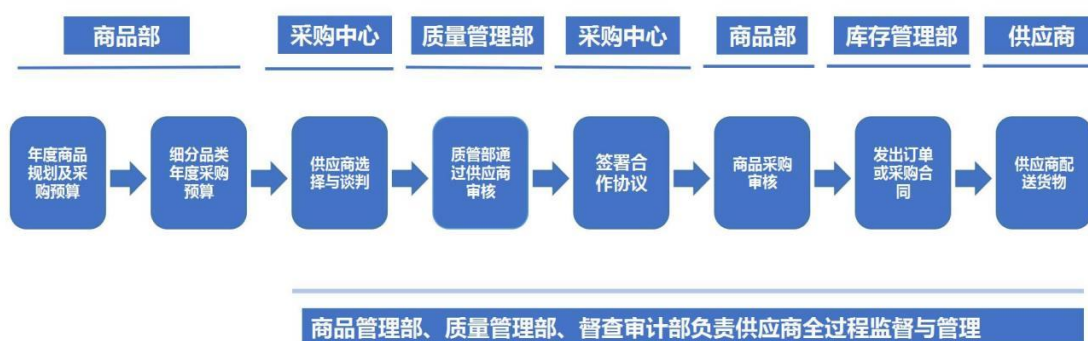
截至 2023 年 6 月 30 日，公司构建了覆盖全国 20 个省、150 余个地级市，共计 12,291 家门店的营销网络，其中直营门店 8,524 家、加盟门店 3,767 家。2023 年 1-6 月新增门店 1,723 家，其中直营新增门店 963 家、加盟新增门店 760 家。

## （二）经营模式

公司的主营业务流程如下图所示：



### 1、采购模式



公司采购流程主要包含预算制定、细化方案、供应商选择、商品审核、供应商管理几个重要步骤。通过采购线各品类买手与商品管理部门、质量管理部门的协同配合，确保商品优质、采购高效以及流程的廉洁。

## 2、物流配送模式

公司物流配送体系主要包括仓库管理、订单管理、运输管理三个流程。公司通过先进的 WMS（仓储管理系统）、WCS（仓库控制系统）、AS/RS（自动存储/取回系统）、DPS（数据化拣货系统）、MCS（物料控制系统）、CRM（客户信息管理系统）和 ERP（企业资源计划）等信息系统在全国范围内实现了门店 ERP 自动请货，同时引进 AS/RS 自动化立体库、AGV 小车货到人拣货、电子标签拣货、RF 拣货（自动分拣系统）、无人搬运车等先进的智能设备，实现了物流配送中心商品出入库的全程智能化，并通过信息化、可视化管理 TMS（运输管理系统）订单调配、车辆调度、运费结算等，有效提升物流配送时效性，降低配送差错率，使其成为企业的核心竞争力。

## 3、销售模式

公司的销售模式为自营购销和加盟、联盟，即由物流配送中心统一采购商品并进行统一配送，待购销商品验收进入门店后，作为零售药店的库存，与商品所有权相关的风险和收益均由零售药店承担。自营购销模式下，购销差价是主要利润来源。加盟主要利润来源为配送购销差价、加盟费、管理费和软件使用费。公司依靠直营门店和加盟店、联盟店进行药品零售业务，为了向消费者提供优质的商品及购物体验，公司制订了一系列操作规范对门店销售进行管理。此外，公司通过各大电商平台、私域微信小程序等多渠道发展线上业务。

## 4、盈利模式

目前公司主营业务为药品及健康相关商品的零售连锁业务，主要盈利来自进销差价。

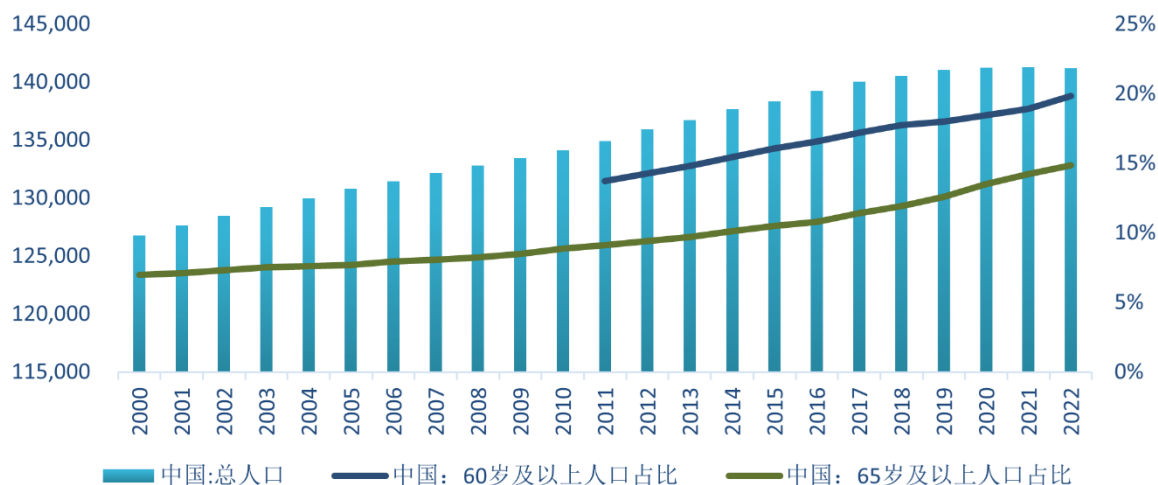
### （三）行业基本情况

#### 1、人口老龄化加深与居民可支配收入提升带动行业增长

根据国家统计局公布的数据显示，截至 2022 年年末，中国 60 岁及以上人口为 2.80 亿人，占全国人口的 19.8%，其中 65 岁及以上人口为 2.09 亿人，占全国人口的 14.9%。60 岁及以上人口增加 1268 万人，比重上升 0.9 个百分点；65 岁及以上人口增加 922 万人，比重上升 0.7 个百分点。日益庞大的老年人口数量与小型化的家庭规模，对医疗保健体系建设提出了更高的要求。

当前，中国人均医疗卫生资源相对偏低，对比主要国家人均医疗卫生支出水平仍存在较大差距，未来政府对于医疗保障体系建设仍有较大提升空间。此外，随着经济发展带动居民可支配收入增长与人们的健康管理意识提升，医疗保健支出在家庭消费中的占比也有望进一步提升。

## 中国人口老龄化情况



数据来源: Wind

### 2、处方外流加速与药品服务专业化

随着“健康中国”战略实施以及医药卫生体制改革的深入，医药分离、分级诊疗、一致性评价、医保控费、带量采购、两票制、双通道、医保改革等一系列政策逐步落地，推动医院内处方药持续外流。

近期，医保改革和定点药房纳入门诊统筹管理对医药零售行业影响深远。医保账户改革前，参保人个人缴纳医保的全部以及单位缴费的部分被划入医保个人账户，医院门诊就医或药店购药的花费只能由个人账户支付。改革后，参保人单位缴费的部分被划入统筹医保基金，同时统筹医保基金的报销范围扩大，囊括了门诊报销和住院报销。医保账户改革实质是就医保障模式的转变，医保基金“按人分配”模式已转向“按病分配”模式，从参保职工靠个人账户累积保障，转变为依靠统筹基金保障病患，实现共济。改革更有利于保障全体参保职工的健康。

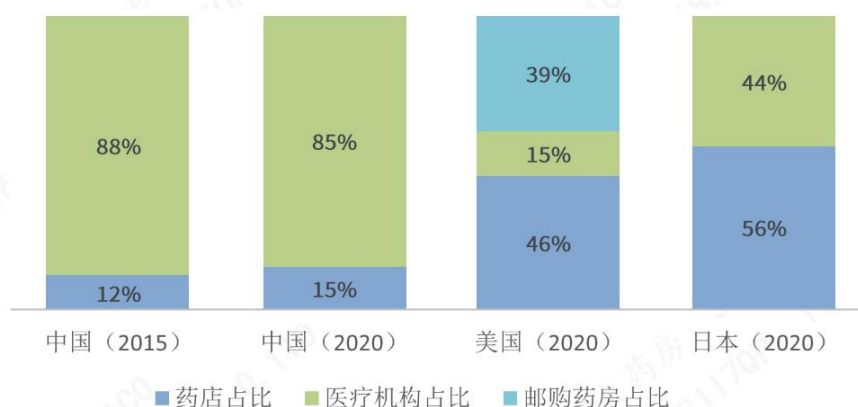
2023年2月15日，国家医保局发布《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》，积极支持定点零售药店开通门诊统筹服务、完善定点药店门诊统筹支付政策、明确定点零售药店纳入门诊统筹的配套政策（包括加强药品价格协同、加强处方流转管理等），这代表零售药店在国家医药健康保障体系中的作用和地位明显提升，也是对处方流转、医药分业实质性的推动。

对于零售药店而言，获得统筹定点药房的资格，将在医保个人账户的基础上新增医保统筹资金的支付方，更能因医院处方外流获取大量客流。

零售药店纳入门诊统筹管理长期利好零售药店，但短期因政策落地的周期较长、各地政策存在差异仍在调整等情况，对零售药店的短期经营造成一定波动影响。从公司内部来看，今年已纳入门诊统筹管理的零售药店来客数和销售额均有较为明显的提升。具体原因为，已纳入门诊统筹管理的零售药店大多数执行当地定点基层医疗机构相同的医保待遇政策（即相对较高的报销比例），

加之零售药店的购药便利性优势，从而使得这部分药店来客数上升。但门诊统筹政策最先在医院落地，而目前部分地区零售药房纳入门诊统筹政策尚未落地，或部分地区仅少数试点门店落地、处方限制等原因，导致部分地区的患者回流至医疗机构享受门诊统筹报销。随着政策对于社会药房“应纳尽纳”的总方针逐步落地，门诊统筹药店数量及占比的持续提升将逐渐减弱客户回流医疗机构的影响，零售药店也将进一步迎来处方外流红利，发挥好在国家医药健康保障体系中的重要职能。

### 中美日处方药渠道销售占比情况



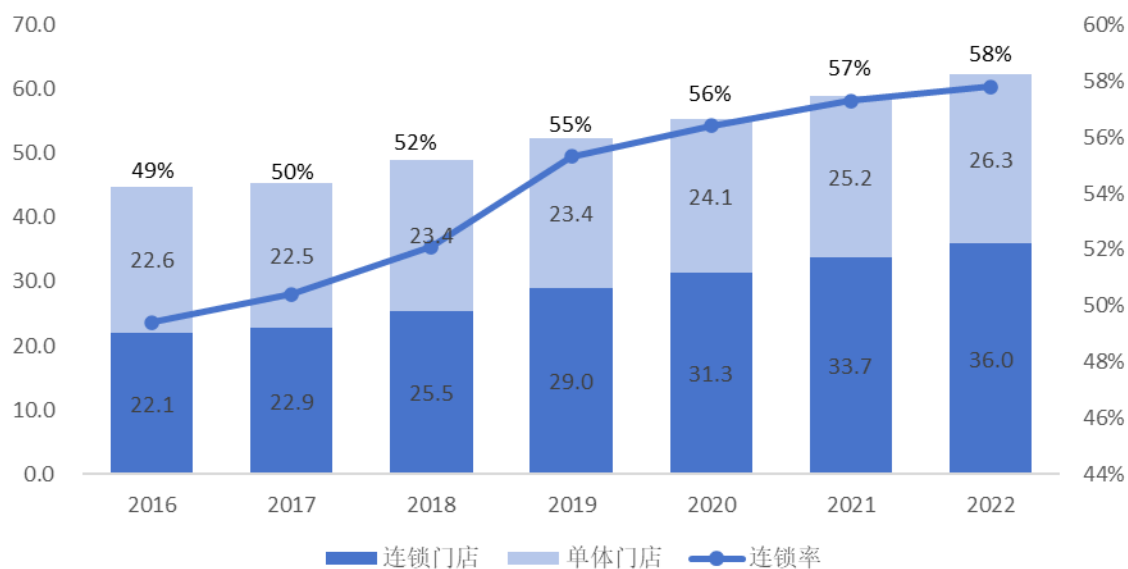
数据来源：米内网, 波士顿咨询, 美国连锁药店协会

### 3、行业连锁化率与集中度提升

与发达国家相比，我国药店连锁率较低。据中康 CMH，2021 年美国药店连锁率达到 71.1%，而我国仅波动在 57%左右，且不同地区的药店连锁率存在显著性差异。同时，我国医药零售行业集中度相比发达国家市场仍有较大差距。2021 年美国、日本前三大药房市占率分别为 87%、30%，我国为 11%，仍有较大提升空间。

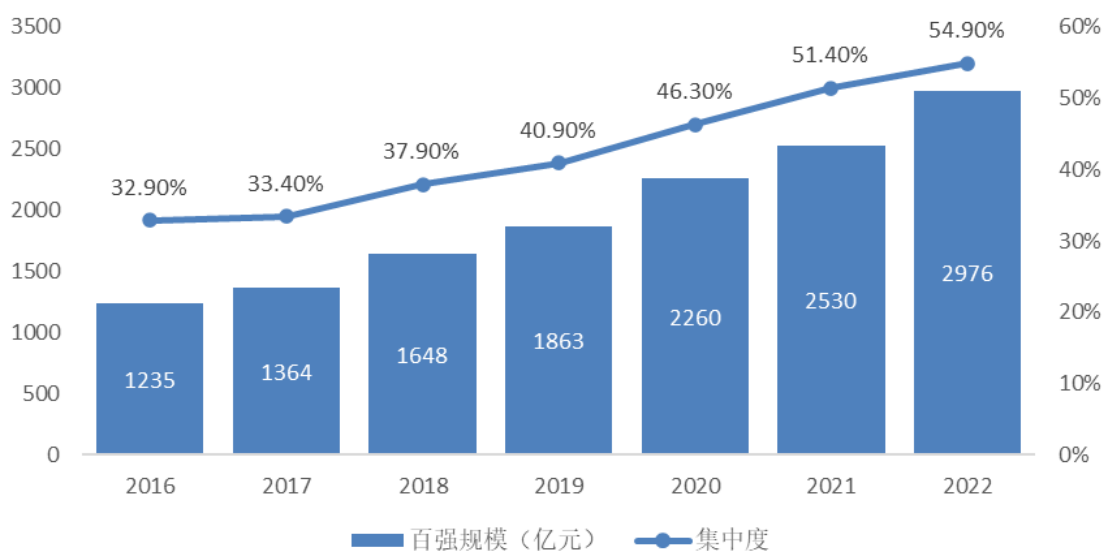
2021 年 10 月，商务部发布《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》指出：到 2025 年，培育形成 5-10 家超过 500 亿的专业化、多元化药品零售连锁企业，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 65%以上，药品零售连锁率要接近 70%。随着大型连锁药店的持续“内生增长+外延并购”，未来行业并购整合将会加速，行业连锁化率与集中度将进一步提升。

2016-2022年全国零售药店数量(万家)及连锁率



数据来源：中康 CMH

2016-2022年中国零售连锁竞争力百强规模及集中度



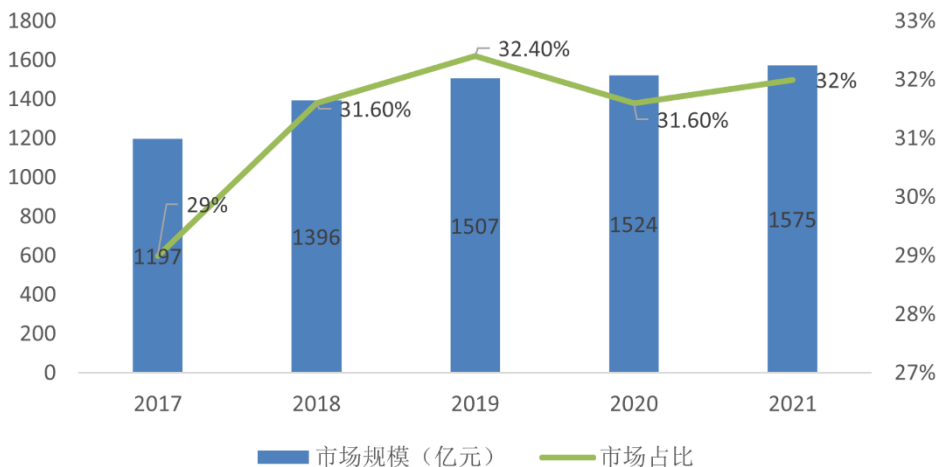
数据来源：中康 CMH

#### 4、医药零售市场下沉

中康 CMH 数据显示，县域药店市场占全国药品销售比率逐年提升，从 2017 年的 29% 提升至 2021 年的 32%，增速高于同期全国市场。在一、二线市场逐渐饱和的情况下，连锁龙头药房积极在 3-5 线及县城乡镇等下沉市场寻找新的增量机会。首先，下沉市场人口众多，人口老龄化程度高，尤其是慢病药品需求广阔，市场潜力巨大。其次，下沉市场的成本更低，门店盈利性更好。

再次，下沉市场受限于物流运力等因素，线上售药占比难以达到一、二线市场水平，线下销售依然是居民主要的购药场景。

### 2017-2021年县域零售药店市场规模&占比



数据来源：中康 CMH

### 2018-2021年县域和全国零售药店市场销售规模增速对比



数据来源：中康 CMH

## 5、数智化、多元化发展与全渠道、全场景服务能力构建

根据商务部《2021年药品流通行业运行统计分析报告》，药房数智化、多元化以及服务能力的全渠道、全场景发展加速。面向消费者需求的个性化、渠道的多样化以及大健康服务的升级发展，零售药店业态创新提速，互联网、大数据、云平台等科技手段助力企拓宽业务范围和服务群体，延伸服务内容，服务大健康多元化发展趋势明显。依托零售药店新特药房（DTP）、慢病药房药学服务标准，专业药房模式快速发展，为顾客提供智能化、精准化、标准化的专业服务。同时，利用智能化医疗设备创新集顾客购药体验与健康管理为一体的新零售模式。



随着线上问诊购药业务的不断发展和线上医保支付渠道的打通、医院处方外流逐步放开，实体药店将不断深化线上布局，通过自建线上商城、入驻第三方医药电商平台和 O2O 服务平台扩大服务半径，为患者提供更优质的服务体验。药品流通行业通过线上线下融合，不断提升全渠道、全场景服务能力。

## （二）行业的周期性特点

医药消费的需求主要由覆盖人群数量及发病率共同决定，属于刚需消费。药品零售行业相对于其他一般零售行业，受宏观经济环境影响相对较小，经济周期性不明显。基于国内老龄化加速、居民消费水平提升等客观条件，居民的医药需求持续增长，且对健康保健商品和专业药事服务的需求持续增加。

## （三）公司所处行业地位

老百姓是中国具有影响力的药品零售连锁企业，致力于打造以科技驱动的健康服务平台。2023 年，公司第十一次获得西普会“中国药品零售企业综合竞争力百强榜”冠军，同时蝉联“中国药品零售企业综合竞争力-品牌力”冠军、“药品零售城市群竞争力十强”、“中国药品零售 DTP 十强”；位列《中国药店》举办的“2022-2023 中国药店价值榜 100 强”第三；再度荣膺德勤中国主办的 2023 年“中国卓越管理公司（BMC）”。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

老百姓是中国药品零售行业头部企业，中国药品零售企业综合竞争力百强冠军、中国服务业 500 强企业、湖南省百强企业。近年来，面对行业变革及消费方式的转变，公司坚持创新驱动、强化科技赋能，以商业模式创新和数智化转型为两大抓手，持续强化“人、货、场”精细化管理，推动企业高质量增长。

### （一）聚焦优势省份，共建行业生态

公司采取“自建、并购、加盟、联盟”四驾马车并驾齐驱的方式，精细化深耕下沉市场，推动公司以内生发展和外延扩展双轮驱动快速拓展。

#### 1、“聚焦+下沉”加速拓展

截至 2023 年 6 月 30 日，公司连锁布局网络（不含联盟）覆盖全国 20 个省级市场、150 余个地级以上城市，总门店数达到 12,291 家，其中自营门店 8,524 家，加盟门店 3,767 家。2023 年 1-6 月新增门店 1,723 家，其中自营新增门店 963 家、加盟新增门店 760 家。

公司遵循“9+7”拓展战略，同时聚焦下沉市场。其中，9 个优势省份通过自建、并购、加盟、联盟密集布点，7 个省份以轻资产扩张的加盟、联盟为主，并利用现有门店网络通过线上 O2O 等方式提升市占率。2023 年 1-6 月，公司新增门店中，地级市及以下门店占比约 80%。

#### 2、“加盟+联盟”构建生态

秉承“总部管理专家”和“药店经营管家”的角色定位，公司运用强大的品牌影响力、专业的运营管理能力、先进的数字化和新零售实力发展加盟业务，通过实行“七统一”高标准管理，商品 100%配送，保障加盟店的质量、效率和产出。2023 年上半年，加盟业务新渠道招商模式初见成效，老百姓第三届“318 加盟直播招商节”全款签约店数刷新招商节纪录。报告期间，加盟业务实现配送销售额 10.3 亿元，同比增长 35%；覆盖药品零售市场份额超过 15 亿元，同比增长 30%。

公司控股子公司药简单作为老百姓联盟平台，定位于“县域龙头的全托管专家”，以医药零售市场运营服务及商品输出为业务主体，向中小连锁药房提供管理咨询和供应链整合服务。自 2017 年成立，历经六年的打磨及资源沉淀，药简单已经实现健康而快速地发展。截至 2023 年 6 月 30 日，药简单业务覆盖 20 个省市，其中重点深耕 12 个省市，联盟合作企业达到 165 家，联盟企业零售总规模 135 亿+，联盟门店数 9,000 家+，2023 年上半年，公司联盟业务实现配送销售额 9,263 万元，同比增长 45%。

## （二）数智化转型，科技驱动发展

公司致力于“打造科技驱动的健康服务平台”，从战略高度持续加大投入力度，积极构建企业数智化平台，通过数智化科技赋能前、中、后台业务流程，打造企业全链路数智化体系。

### 1、数智化

2023 年 1-6 月，公司各业务领域的数智化工具升级迭代与数据治理持续推进。第一、通过改善传统零售门店进销存概念，贴合业务持续调优门店智能请货算法，推动智能请货的场景精细化、系统自动化。第二、“百姓通”APP 升级：持续推动薪酬计算器的覆盖广度与深度，实时反馈工作收益提升一线员工积极性；巡店助手全国上线“必巡任务”，聚焦重点门店、重点指标驱动业绩。第三、深化供应链计划体系建设，改善基础数据和业务流程、迭代升级系统功能，以 MVP（最小化可行产品）方式推进订货策略落地，逐步实现计划体系的自动化和智能化。第四、基于消费者需求洞察迭代促销选品策略，完善营销效率分析体系，打造更精准、更有效的数智化营销能力。第五、深化数据治理工作、优化数据资产管理，重点投入门店、商品主数据治理，提高集团数据质量，加速数据资产化进程。

### 2、信息化

在老百姓构建健康服务大生态的战略指引下，信息化发展加速推动公司数智化建设，深度挖掘数智化的能力与价值。报告期内，公司重点加速数智化系统的切换，以加快落地前台、中台对“万店”业务的数智化支持。第一、聚焦优化“物流、信息流、资金流”，高效整合供应链各类资源，深化智能请货能力，加快建设围绕供应链体系的业务中台能力。第二、自动化营销系统试运行成功，满足顾客个性化需求，实现精准高效的会员营销。第三、加强仓网（仓储网络）体系的信息化建设，实现全集团仓店物流线上可视化管控；基于大数据和人工智能技术，进一步提升库存管理调度的智能化，提高整体库存周转效率。

### 3、新零售

依托数字化驱动全渠道发力，公司新零售业务继续保持快速发展。公域方面，第二季度 O2O 与 B2C 销售额分别位于市场第四与第三；私域方面：上半年累计销售约 4,700 万元，同比增长 25.3%。报告期内，公司继续推动跨界合作，与微信支付、阿里健康、字节跳动健康等业务探讨，增加多渠道运营。1-6 月，线上渠道销售额达 9.7 亿+，同比增长 73%。截止报告期末，公司 O2O 外卖服务门店达到 9,768 家，24 小时门店增至 594 家。

### （三）精益运营

#### 1、人

##### （1）企业文化

围绕“一切为了老百姓”的经营宗旨，2023 年，公司企业文化升级，将“利他”、“务实”写进企业精神，强调“客户导向、简单高效、正直无私、主动担责”的核心价值观，同时调整社会责任观为“善待顾客、善待员工、善待合作伙伴”，以此驱动员工牢记以客户为中心，以服务为根本，与生态伙伴同行，不断引领中国医药零售行业的创新突破，实现高质量、可持续发展。

##### （2）培训培养

上半年，各级人才梯队培养项目有序开展，培训方式与目标更加精细化。第一、强调分享与带教他人，在储备营运副总班、B 岗带教等项目中不断实践。第二、推动岗位轮换、月度必修课等项目，共建学习型组织，促使员工与企业同成长。第三、开发核心业务线“学习地图”，为新人提供快速了解业务的通道，助力业务目标达成。第四、业务线人才培养精细化、专业化，组织全国物流精英、营销精英等专业线训战营。第五、推行“下沉一线”项目，让全员参与一线工作、了解一线运营，培养懂一线、懂客户的老百姓人。

##### （3）会员管理

报告期内，公司数智化会员运营体系再升级，通过药事服务场景搭建数字化链路，运营并沉淀高粘度会员人群，逐步确认以会员关系为核心资产的多场景并行的经营模式。同时会员运营管理权限集中回收，由集团根据团购、商保等不同的销售场景制定相应的营销策略，统一触达顾客并回收数据进行复盘和策略优化。同时，重视私域会员运营，推动店员对会员的服务质量与积极性提升。截至报告期末，公司会员总数已达到 7,923 万+，报告期新增会员 801 万+，2023 年 1-6 月活跃会员 1,767 万+。

#### 2、货

##### （1）物流体系

公司拥有行业领先的医药物流体系，打造以长沙物流中心为全国总枢纽（NDC），西安、合肥、杭州、天津等物流中心为区域中心（RDC）辐射周边，20 个省级配送中心直配门店的高效物流网络。现有仓储面积超过 22 万平方米。长沙物流中心连续多年被中国仓储与配送协会评定为“五星级仓库”。通过引进 WMS（仓储管理系统）、WCS（仓库控制系统）、DPS（数据化拣货系统）、TMS（运输管理系统）等先进的物流管理系统，逐步实现智慧物流、数字物流。

##### （2）商品管理

报告期内，公司重点推进供应链合同与品类策略的数智化转型专项。通过供应链合同的线上化、规范化，对合同的签订、结算，商品的交付、库存等环节进行优化，夯实数智化供应链基础。依托大数据与模型，制定不同品类的谈判、采购、备货、周转、销售等全流程策略与目标，使商品管理精细化、动态化、成果可视化。公司通过集中品规数，提高统采占比，充分地发挥规模优势，提升商品质量，降低采购成本，并扩大对国家基药品规引进。截至报告期末，公司经营商品品规 2.5 万余种，同比下降 7.3%；2023 上半年统采销售占比 67.6%，较去年同期上升 3.1 个百分点。

### （3）自有品牌

在“精细化运作，全方位服务”的战略方针下，公司自有品牌继续保持稳定且良好的发展势头。2023 年上半年，公司自有品牌重点推进产品开发和供应链共建，业绩保持高速发展。报告期内，自有品牌业务实现销售额 13.8 亿元，同比增长 24%。报告期内公司自有品牌销售占比达 19.9%，较去年同期增加 1 个百分点。

## 3、场

### （1）专业药房

公司高标准建设专业药房，2023 年上半年新增“门诊慢特病”定点资格门店 154 家，达到 1,207 家；新增具有双通道资格的门店 35 家，达到 262 家；新增 DTP 门店 4 家，达到 166 家。公司直营门店中医保门店占比 90.59%，能较好承接处方外流。

公司专业药事服务能力持续提升。第一、激励员工考取执业药师和药师资格，壮大药师团队。第二、运用“百姓通”APP 的即时学习工具培训一线员工，不断提升药师专业素养。第三、积极探索数字化方式，运用“智能荐药”功能，通过建立一套药品知识库，让员工可以快速查找、科学荐药，帮助员工提升服务专业度。第四、利用信息化工具开展店长质量月度打卡和线下质量巡店，保障顾客用药安全有效。

### （2）慢病服务

公司致力于提升服务体验，为顾客提供全面、科学、持续的深度慢病管理服务。第一、通过执行标准化流程协助顾客健康监测及合理用药。第二、提升员工专业服务能力，理论学习与实战经验相结合，为顾客提供更优的疾病解决建议。第三、加强考核与监督，通过服务评价反馈机制，提升专业服务质量以及顾客的满意度。截至 2023 年 6 月 30 日，公司慢病管理服务累计建档 1,100 万+人，累计服务自测 4,900 万+人次，累计回访 2,100 万+人次，举行线上线下药教 2.2 万+场次。

## 三、经营情况的讨论与分析

### 1、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,081,086.03 万元，同比增长 20.24%，实现归属于上市公司股东的净利润 51,324.54 万元，同比增长 12.43%。公司经营规模持续扩展，公司经营业绩稳健提升。

(1) 主营业务分行业、分产品情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (百分点)
医药零售	8,896,972,973	5,597,782,557	37.08	17.31	15.95	0.74
加盟、联盟及分销	1,810,402,092	1,602,181,115	11.50	36.05	36.58	(0.34)
其他	103,485,256	73,245,957	29.22	35.88	49.00	(6.23)
合计	10,810,860,321	7,273,209,628	32.72	20.24	20.21	0.01
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (百分点)
中西成药	8,376,642,505	5,861,104,726	30.03	17.01	17.59	(0.35)
中药	773,837,932	392,446,842	49.29	39.66	42.29	(0.93)
非药品	1,660,379,884	1,019,658,060	38.59	29.94	29.07	0.41
合计	10,810,860,321	7,273,209,628	32.72	20.24	20.21	0.01

(2) 主营业务分区域情况

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中区域	4,713,674,586	24.00
华南区域	545,263,702	4.92
华北区域	1,175,198,223	19.19
华东区域	2,680,541,400	17.01
西北区域	1,696,182,410	21.77
合计	10,810,860,321	20.24

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

从行业来看：公司的营业收入主要来源于医药零售业务，加盟、联盟及分销业务。其中，以零售业务为主，其报告期内占总收入比例超过 82%；加盟、联盟和分销业务是对加盟商及中小连锁的配送，报告期内增长较快，占总收入比例 17%。其他业务是公司子公司药圣堂对集团外部单位的商品销售收入和门店转租收入，占总收入比例约 1%。

从品类来看：中西成药销售占比约 78%，是公司最主要的商品品类，其营业收入比上年同期增长 17.01%。

从地区来看：华中地区收入占比接近 44%，是公司业务收入的重要来源，公司在该区域有较突出的领先优势，市场份额进一步提高。

注：华中区域包括：湖南省、湖北省、江西省、河南省；

华南区域包括：广东省、广西省；

华北区域包括：天津市、内蒙古自治区、山西省；

华东区域包括：浙江省、上海市、安徽省、江苏省、山东省、福建省；

西北区域包括：陕西省、甘肃省、宁夏回族自治区、四川省、贵州省。

## 2、市场布局情况

截至报告期末，公司全国新增门店 1,723 家，其中直营门店 963 家，加盟门店 760 家，门店总数达到 12,291 家。因公司发展规划及经营策略性调整关闭门店 215 家。

报告期内直营门店总体分布情况如下（单位：家）

地区	2022 年期末	2023 年 1-6 月		
		新增	关闭	期末
华中区域	2,816	263	21	3,058
华南区域	461	35	4	492
华北区域	1,189	119	9	1,299
华东区域	2,117	425	47	2,495
西北区域	1,066	121	7	1,180
合计	7,649	963	88	8,524

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有直营门店 8,524 家门店，经营效率如下：

店型（按日均销售额划分）	门店数（家）	门店经营面积（平方米）	日均平效（含税，元/平方米）
旗舰店	116	46,162	223
大店	268	51,594	106
中小成店	8,140	780,853	45

合计	8,524	878,608	58
----	-------	---------	----

直营门店取得医保资质的情况如下：

地区	门店总数	获得各类医保资格门店数	占药店总数比例
华中区域	3,058	2,949	96.44%
华南区域	492	449	91.26%
华北区域	1,299	1,184	91.15%
华东区域	2,495	2,222	89.06%
西北区域	1,180	918	77.80%
合计	8,524	7,722	90.59%

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,810,860,321	8,991,065,651	20.24
营业成本	7,273,209,628	6,050,215,184	20.21
销售费用	2,211,430,477	1,836,383,339	20.42
管理费用	474,230,456	391,111,161	21.25
财务费用	87,907,437	83,323,380	5.50
研发费用	457,430		
经营活动产生的现金流量净额	1,037,071,402	1,014,638,969	2.21
投资活动产生的现金流量净额	(179,414,073)	(796,293,904)	77.47
筹资活动产生的现金流量净额	(884,491,397)	300,668,949	-394.17

营业收入变动原因说明：主要系公司加盟、并购、新开门店以及原有门店等带来的收入增长。

营业成本变动原因说明：主要系公司加盟、并购、新开门店以及原有门店等收入增长带来的成本增加。

销售费用变动原因说明：主要系公司规模增长带来的销售费用增加。

管理费用变动原因说明：主要系公司规模增长带来的管理费用增加。

财务费用变动原因说明：主要系长期借款增加导致的利息费用增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年末承兑票据本期到期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增并购项目投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还借款金额较少与上期非公开增发股份。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	332,144,305	1.58	655,844,289	3.07	(49.36)	主要系年底预付采购款逐步到货并验收入库。
其他流动资产	149,096,159	0.71	101,047,572	0.47	47.55	主要系本期待抵扣进项税额增加。
债权投资			300,256,667	1.40	(100.00)	主要系大额存单到期兑付。



其他权益工具投资	51,867,230	0.25	99,064,318	0.46	(47.64)	主要系收回股权投资
在建工程	287,975,957	1.37	160,236,436	0.75	79.72	主要系工程项目继续投入。
其他非流动资产	73,768,677	0.35	24,800,435	0.12	197.45	主要系预付的工程款和股权收购款增加。
应付职工薪酬	359,654,480	1.71	578,172,195	2.70	(37.79)	主要系发放2022年计提的年终奖。
其他综合收益	11,243,630	0.05	36,825,587	0.17	(69.47)	主要系收回股权投资导致的其他综合收益结转留存收益。

#### 其他说明

截至2023年6月30日，湘雅地块项目，本公司正在进行前期报建等工作，但尚未达到大面积土建开工的前期条件。本公司计划将继续推进该项目建设。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司及下属子公司共完成 8 起收购项目，包括股权收购、资产收购等，合计金额 72,626 万元，收购药店 351 家（报告期内签订收购协议的门店数），具体如下：

1、2023 年 1 月，公司子公司老百姓大药房连锁（陕西）有限公司与陕西老百姓三秦济生堂医药连锁有限责任公司股东签订了《股权转让协议》，收购陕西老百姓三秦济生堂医药连锁有限责任公司 49%股权，收购价格为 9,590 万元；

2、2023 年 3 月，公司与邝多华签订了《业务及资产收购协议》，收购其控制的 2 家门店相关资产和业务，收购价格为 75 万元；

3、2023 年 3 月，公司子公司扬州市百信缘医药连锁有限公司与扬州市恒誉大药房连锁有限公司股东签订了《业务及资产收购协议》，收购其控制的 17 家门店相关资产和业务，收购价格为 730 万元；

4、2023 年 3 月，公司子公司安徽百姓缘大药房连锁有限公司与安徽为百姓大药房医药连锁有限公司股东签订了《股权转让协议》，收购安徽为百姓大药房医药连锁有限公司重组后新公司 80%股权，涉及门店 129 家，收购价格为 12,400 万元；

5、2023 年 3 月，公司子公司安徽百姓缘大药房连锁有限公司与安徽恒舟一家人药房连锁有限公司股东签订了《股权转让协议》，收购安徽恒舟一家人药房连锁有限公司重组后新公司 100%股权，涉及门店 102 家，收购价格为 13,100 万元。

6、2023 年 4 月，公司子公司丰沃达医药物流（湖南）有限公司与老百姓健康药房集团连锁有限公司股东签订了《股权转让协议》，收购老百姓健康药房集团连锁有限公司 23%股权，收购价格为 24,757 万元。

7、2023 年 5 月，公司与控股子公司无锡三品堂医药连锁有限公司少数股东签订了《股权转让协议》，收购无锡三品堂医药连锁有限公司 10%股权，收购价格为 1,075 万元。

8、2023 年 6 月，公司和公司子公司临沂仁德大药房连锁有限公司与山东老百姓春天大药房连锁有限公司股东签订了《股权转让协议》，协议约定公司收购其 19%股权，临沂仁德大药房连锁有限公司收购其 51%股权，合计收购山东老百姓春天大药房连锁有限公司 70%股权，涉及门店 101 家，收购价格为 10,899 万元。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎 回金额	其他变动	期末数
股票	63,066,595		(25,581,957)			21,615,131		15,869,507
其他	35,308,123							35,308,123
其他	460,000							460,000
其他	109,600							109,600
其他	120,000							120,000
合计	99,064,318		(25,581,957)			21,615,131		51,867,230

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	301126	达嘉维康	50,980,000	自有	63,066,595		(25,581,957)		21,615,131		15,869,507	其他权益工具投资
合计	/	/	50,980,000	/	63,066,595		(25,581,957)		21,615,131		15,869,507	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例%	经营范围	资产总额（万元）	净资产（万元）
广西公司	500	100	药品零售	83,911	27,410
陕西公司	600	100	药品零售	124,674	42,162
丰沃达公司	8,700	100	药品批发	506,019	53,783
通辽泽强	5,000	51	药品零售	59,140	26,659
兰州惠仁堂	3,000	100	药品零售	106,134	36,506

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业政策风险**

可能发生风险：

药品零售行业是关乎国民健康的重要产业，随着我国医疗改革不断深化，行业监管趋严，对药店的规范程度、服务能力提出更高的要求。同时，处方外流成为趋势，医保门诊统筹政策逐步落地。如果公司无法及时调整经营管理，适应政策变化，可能对公司经营产生一定风险。如果处方外流速度或部分地区医保门诊统筹政策落地进程不及预期，可能对公司短期业绩造成一定影响。

公司应对举措：

公司通过引入政策及行业研究专家，加强公司对政策和行业的解读与理解，并进行前瞻性布局，不断提高公司规范治理和经营水平，在依法合规的基础上积极创新，主动求变，把握行业变化。同时，集团成立专项小组监测各地医保门诊统筹政策落地情况，积极发挥门店专业化、规范

化优势对接政策，更好地承接处方外流。

## 2、市场竞争风险

可能发生风险：

我国医药零售行业正处于集中度及连锁化率逐步提升的时期，全国性药店龙头加速扩张，同时区域性零售药店龙头也扩大规模，行业竞争加剧。此外，随着移动互联消费场景的普及，线上售药也对传统线下药店造成一定影响。

公司应对举措：

一方面，公司将继续推进数智化转型和精细化运营管理，提升公司经营质量和经营效率。依托AI、大数据等科技赋能，带来营采商销全方位提质增效。同时，以打造科技驱动的健康服务平台为战略，提升门店和员工专业度，为顾客带来专业化、个性化的服务，提升公司核心竞争力。另一方面，因用药及时性，导致线上售药O2O是主要渠道，公司将利用线下门店布局优势，“线上+线下”融合发展，完成全渠道服务能力的提升。除了O2O与B2C业务，公司将加大投入发展私域，通过数字化实现对顾客的精准服务，提高顾客粘性。

## 3、并购门店经营不达预期造成的风险

可能发生风险：

公司通过内生+外延扩张加速发展，虽然前期并购项目业绩均达成预期，但并购门店经营状况受政策环境、市场需求、整合情况等多因素影响，存在盈利不达预期的可能性，进而对公司整体业绩产生不利影响。

应对举措：

防范并购门店经营不达预期的关键在于提升并购标的质量。首先，在并购标的选择上，公司坚持同业并购。其次，从并购前和并购后两方面，公司形成了完善的管理体系，保证风险可控。并购前，公司经验丰富的投资团队，结合第三方中介资源，对并购标的进行充分的尽职调查，控制估值风险。并购后，运用公司强大的整合能力，在商品结构、采购成本、资金效率、营运标准、人才梯队、工作流程、数智化、新零售等方面迅速对并购标的赋能；紧盯经营数据，实时跟踪标的公司业绩达成情况。

此外，公司每年度按照相关要求由第三方进行业内较严格的商誉减值测试，经营部门根据商誉减值测试的结果持续跟进业绩改善并达成业绩目标，保障公司商誉健康。

## 4、公司规模扩张造成人才储备不足风险

可能发生风险：

随着公司经营规模的不断扩大，公司对药学、营销、物流和信息等高层次的专业人才的需求将不断增加，并对一线员工的业务素质、服务水平等方面提出了更高的要求。如果在人才培养和引进方面没能适应公司的发展需要，或者出现人才流失的情况，可能对公司扩张造成不利影响。

应对举措：

一方面，通过整合内外部培训资源，实现“线上+线下”各岗位人才的完善培养流程，强化训战一体的学习体系，夯实内部人才梯队，不断提升企业文化吸引力。另一方面，通过“短、中、长”激励工具实现对公司各层级员工的全覆盖，提高员工收入、改善薪酬激励及时性，激发员工积极性，留存优秀人才。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	2023 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 9 日	详见股东大会情况说明

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，出席会议的股东和代理人人数 27 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数 337,401,505 股，占公司表决权股份总数的 57.6850%。会议审议通过了《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司及子公司 2023 年度申请银行综合授信额度及提供担保的议案》、《关于变更公司注册资本、经营范围及修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员报酬总额的议案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》9 项议案。具体详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）。



## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王坤	副总裁	离任
文杰锋	财务总监兼财务负责人	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年 7 月 31 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会认为本次激励计划有利于公司的持续发展且不存在损害公司及全体股东利益的情形。湖南启元律师事务所出具了《关于老百姓 2022 年限制性股票激励计划的法律意见书》。上海荣正投资咨询股份有限公司出具了《关于老百姓 2022 年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》。公司独立董事谢子期先生就提交股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。	详见公司在上海证券交易所披露的公告（2022-066、2022-067、2022-068、2022-071）

<p>2022 年 8 月 30 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈老百姓大药房连锁股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈老百姓大药房连锁股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《老百姓大药房连锁股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。</p>	<p>详见公司在上海证券交易所披露的公告（2022-078、2022-079）</p>
<p>2022 年 8 月 30 日召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对此发表了核查意见。公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于 2022 年 8 月 25 日披露了《老百姓大药房连锁股份有限公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单审核及公示情况的说明》。</p>	<p>详见公司在上海证券交易所披露的公告（2022-080、2022-081、2022-082、2022-083）</p>
<p>公司于 2022 年 9 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予所涉及的限制性股票的登记工作，并于 2022 年 10 月 1 日对授予结果进行公告。</p>	<p>详见公司在上海证券交易所披露的公告（2022-092）</p>
<p>2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已获授但尚未解除限售的部分限制性股票合计 96,000 股。2023 年 6 月 21 日该股份完成回购注销。由于回购注销部分限制性股票涉及注册资本变更，2023 年 4 月 28 日，公司发布《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。</p>	<p>详见公司在上海证券交易所披露的公告（2023-010、2023-011、2023-018、2023-019、2023-030）</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

本公司之子公司湖南药圣堂中药科技有限公司，主要业务为中药饮片的生产。

2020年3月23日锅炉低碳改造通过了环保、质检、街道和专家的联合验收，锅炉氮氧化物排放浓度低于30mg/m<sup>3</sup>，达标排放。

车间废气经过除尘处理后采用专用烟道排放，排放高度≥24m，达到排放要求。

食堂废气经过除尘处理后采用专用烟道排放，排放高度≥24m，达到排放要求。

2021年12月29日由湖南品标华检测技术有限公司对锅炉排放进行检测，检测结果符合排放要求。

2022年1月6日由湖南特种设备检验检测研究院对锅炉运行热效率进行了检测，检测结果为93.03%，大于规定的限定值92%，满足规范对运行测试的要求。

2022年9月由华测检测技术有限公司对锅炉排放进行检测，检测结果符合排放要求。

2022年11月由湖南省特种设备检验检测研究院对锅炉进行了年度检测，检测结果基本符合要求。

2022年11月由湖南建远环保科技有限公司对公司的危废物进行处理，处理危废物0.684

吨。

2023 年 5 月由广电计量检测有限公司对自来水进行了检测，检测结果合格。

2023 年 5 月由湖南建远环保科技有限公司对公司的危废物进行处理，处理危废物 0.382 吨。

(3) 固废污染物及其治理措施

公司和长沙市芙蓉区环境卫生管理局社会服务办公室签订了固废处理协议，固废由环卫部门统一收集集中处理。

(4) 危废物处理措施

公司和湖南建远环保科技有限公司签订实验室危废物委托处理合同，实验室的危废物统一收集后由湖南建远环保科技有限公司按标准处理。

(5) 噪音。

公司所采购设备噪音符合国家标准。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2023 年上半年，公司通过助力乡村振兴、开展帮扶慰问，合计开展 2 个项目，共计投入物资及资金 22,000 元。

2023 年 2 月，为华阴市助力乡村振兴项目，捐赠物资 2,000 元。

2023 年 3 月，为临沂市兰山区特殊教育学校捐赠物资 20,000 元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	泽星投资	备注 1	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
	其他	泽星投资	备注 2	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	医药集团	备注 3	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	谢子龙、陈秀兰	备注 4	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用

	其他	全体董事、高级管理人员	备注 5	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	医药集团、泽星投资	备注 6	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	医药集团	备注 7	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	医药集团、谢子龙、陈秀兰	备注 8	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、高级管理人员	备注 9	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	老百姓	备注 10	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	老百姓	备注 11	2022 年 9 月 29 日 2025 年 9 月 28 日	是	是	不适用	不适用

其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	医药集团、泽星投资	备注 12	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	谢子龙、陈秀兰	备注 13	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	医药集团、陈秀兰	备注 14	作为老百姓实际控制人/控股股东期间	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	医药集团、泽星投资、谢子龙、陈秀兰	备注 15	持有老百姓 5%以上股份期间	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	医药集团、陈秀兰	备注 16	至承诺履行完毕	是	是	不适用	不适用

备注 1:

(一) 泽星投资及其实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与老百姓在业务范围内构成实质性竞争的业务。(二) 将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及老百姓《公司章程》等有关规定, 与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务, 不损害老百姓和其他股东的合法权益。(三) 除非泽星投资间接持有的老百姓 A 股股票低于老百姓届时总股本的 5%, 本承诺将始终有效。若泽星投资违反上述承诺而给老百姓及其他股东造成的损失将由泽星投资承担。

备注 2:

(一) 保持与上市公司之间人员独立 1、上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在泽星投资兼任除董事、监事以外的行政职务，继续保持上市公司人员的独立性。2、上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和泽星投资之间完全独立。(二) 保持与上市公司之间资产独立 1、上市公司具有独立完整的资产，其资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、泽星投资当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。3、泽星投资不会以上市公司的资产为自身的债务提供担保。(三) 保持与上市公司之间财务独立 1、上市公司继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、上市公司独立在银行开户，不与泽星投资共享一个银行账户。4、上市公司能够做出独立的财务决策，泽星投资不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。5、上市公司的财务人员独立，不在泽星投资兼职或领取报酬。6、上市公司依法独立纳税。(四) 保持与上市公司之间机构独立 1、上市公司继续保持健全的上市公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保持与上市公司之间业务独立 1、上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立，具备面向市场独立自主持续经营的能力。2、泽星投资除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。

备注 3:

(一) 关于保证上市公司独立性的承诺函：老百姓医药集团有限公司将严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在本次交易完成后，保证老百姓在人员、资产、财务、机构及业务方面与本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。(二) 关于本次重组的原则性意见：本次交易是老百姓优化业务结构、寻求进一步发展的体现，本次交易有利于增强老百姓持续经营能力、提升老百姓盈利能力，有利于保护老百姓股东尤其是中小股东的利益。本公司/本人原则同意本次交易，将在确保老百姓及投资者利益最大化的前提下，采取包括但不限于出席老百姓股东大会并对本次交易相关议案投赞成票的方式积极促成本次交易顺利进行。(三) 关于本次重大资产购买摊薄即期回报采取填补措施的承诺函：1、依照相关法律、法规以及《老百姓连锁大药房股份有限公司公司章程》的有关规定行使控股股东权利，不越权老百姓的经营管理活动，不侵占老百姓利益。2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。(四) 关于不存在内幕交易的承诺函：1、本公司不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；2、本公司不存在因涉及本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查（或者被司法机关立案侦查）的情形；3、如违反上述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将承担法律责任。(五) 关于自承诺函签署之日起至实施完毕期间的股份减持计划的说明：自承诺函签署之日起至实施完毕期间，本公司尚未有股份减持计划（前述股份包括本次交易前持有的股份以及前述期间内因上市公司实施送股、资本公积转增股本等除权事项而新增的股份），若后续根据自身实际需要或市场变化而进行减持，将依据相关法律法规的规定，及时披露相关信息。

备注 4:



（一）关于保证上市公司独立性的承诺函：本人将严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在本次交易完成后，保证老百姓在人员、资产、财务、机构及业务方面与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。（二）关于本次重组的原则性意见：本次交易是老百姓优化业务结构、寻求进一步发展的体现，本次交易有利于增强老百姓持续经营能力、提升老百姓盈利能力，有利于保护老百姓股东尤其是中小股东的利益。本人原则同意本次交易，将在确保老百姓及投资者利益最大化的前提下，采取包括但不限于出席老百姓股东大会并对本次交易相关议案投赞成票的方式积极促成本次交易顺利进行。（三）关于本次重大资产购买摊薄即期回报采取填补措施的承诺函：1、依照相关法律、法规以及《老百姓连锁大药房股份有限公司公司章程》的有关规定行使实际控制人权利，不越权老百姓的经营管理活动，不侵占老百姓利益。2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。（四）关于不存在内幕交易的承诺函：1、本人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；2、本人不存在因涉及本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查（或者被司法机关立案侦查）的情形；3、如违反上述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将承担个别和连带的法律责任。（五）关于自承诺函签署之日起至实施完毕期间的股份减持计划的说明：自承诺函签署之日起至实施完毕期间，本人尚未有股份减持计划（前述股份包括本次交易前持有的股份以及前述期间内因上市公司实施送股、资本公积转增股本等除权事项而新增的股份），若后续根据自身实际需要或市场变化而进行减持，将依据相关法律法规的规定，及时披露相关信息。

**备注 5:**

（一）关于本次重大资产购买摊薄即期回报采取填补措施的承诺函：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺如公司未来实施股权激励方案，将行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次重大资产购买实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

**备注 6:**

如果老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断老百姓是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按法定程序督促老百姓依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本公司将依法购回本公司已转让的原限售股份。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将

启动股份购回措施，发出购回要约，本公司依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期期间的同期银行活期存款利息（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。老百姓首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。在中国证监会认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，本公司将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。如本公司违反关于购回股份、赔偿投资者损失的承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则老百姓有权冻结本公司持有的老百姓股份，且可将应付本公司的现金分红扣留，用于本公司履行有关补偿或赔偿责任，直至本公司完全履行有关责任。

**备注 7:**

自老百姓股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由老百姓回购本公司直接或间接持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份。但是，在老百姓首次公开发行新股时，本公司依法将持有的老百姓股份以公开发行的方式一并向投资者发售的除外。如果《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、中国证监会和老百姓股票上交易的证券交易所对本公司持有的老百姓的股份转让另有要求，则本公司将按相关要求执行。如果老百姓上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如老百姓有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于老百姓首次公开发行股票的发行价，或者老百姓上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的老百姓首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。本公司拟长期持有公司股票，所持的老百姓股份在锁定期满后两年内无减持意向；如锁定期满两年后拟减持老百姓股份的，将提前 3 个交易日通知老百姓并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及上交所相关规定办理。

**备注 8:** 关于本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施得以切实履行的承诺函：1、本人/本公司将继续保证上市公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本人/本公司将切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。

**备注 9:**

关于本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施得以切实履行的承诺函：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司

填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，其行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。7、自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。

**备注 10:**

关于不存在房地产开发业务的承诺函：1、截至本承诺函出具之日，上述发祥地地块取得系基于本公司开展主营业务需要，该地块目前仅开展房屋建设前勘探及设计等前期准备工作，本公司及合并报表范围内子公司（以下简称“控股子公司”）承诺不会就该地块开展对外销售房屋的房地产开发业务。2、本公司本次募投项目涉及的土地及建设厂房、办公楼等配套设施将全部用于公司及子公司自身的生产、办公经营活动，无对外出租及出售计划，不涉及房地产开发、经营及销售等业务；本公司将严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等监管文件的规定使用募集资金，本次非公开发行股票募集资金，扣除发行费用后拟全部用于新建连锁药店项目、华东医药产品分拣加工项目、企业数字化平台及新零售建设项目及补充流动资金；本次非公开发行募集资金不涉及上述发祥地地块建设，本公司亦不会通过变更募资资金使用方式使本次募集资金使用于上述发祥地建设。同时，对于本次非公开发行募集资金用于补充流动资金的部分，将不会以任何方式用于或变相用于房地产开发、经营、销售等业务，亦不会通过其他方式直接或间接流入房地产开发领域。3、截至本承诺函出具之日，本公司及控股子公司均不具备房地产开发、经营或销售相关资质；报告期内，本公司及控股子公司均未从事房地产开发、经营或销售业务，均未取得或取得过房地产开发企业资质证书等与房地产开发经营相关的资质。本公司保证本公司及控股子公司未来将不会从事房地产开发、经营或销售等业务，亦不会申请或取得与房地产开发相关的经营资质。

**备注 11:**

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取的限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

**备注 12:**

（1）截至本承诺书出具之日，本企业/公司在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务（通过老百姓从事除外）。（2）自本承诺书生效之日起，本企业/公司在持有老百姓 5%以上股份期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（3）在承诺

期间，本企业/公司不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（4）在承诺期间，如果由于老百姓业务扩张导致本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本企业/公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本企业/公司转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权。（5）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本企业/公司将向老百姓赔偿一切直接和间接损失。（6）如本企业/公司违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本企业/公司违反承诺从事竞争性业务的收益归老百姓所有；如果本企业/公司未将前述收益交给老百姓，则老百姓有权冻结本企业/公司持有的老百姓股份，且可将应付本企业/公司的现金分红扣留，用于抵作本企业/公司应交给老百姓的从事竞争性业务的收益，直至本企业/公司完全履行有关责任。（7）本承诺书自本企业/公司签章之日起生效，在承诺期间持续有效，除经老百姓同意外不可变更或撤销。

**备注 13:**

（1）截至本承诺书出具之日，本人/本企业在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务（通过老百姓从事除外）；（2）自本承诺书生效之日起，本人/本企业在作为老百姓实际控制人期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；（3）在承诺期间，本人/本企业不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；（4）在承诺期间，如果由于老百姓业务扩张导致本人/本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本人/本企业应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人/本企业转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权；（5）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本企业将向老百姓赔偿一切直接和间接损失；（6）如本人/本企业违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本人/本企业违反承诺从事竞争性业务的收益归老百姓所有；如果本人/本企业未将前述收益交给老百姓，则老百姓有权冻结本人/本企业持有的老百姓股份，且可将应付本人/本企业的现金分红扣留，用于抵作本人/本企业应交给老百姓的从事竞争性业务的收益，直至本人/本企业完全履行有关责任。（7）本承诺书自本人/本企业签字之日起生效，在承诺期间持续有效，除经老百姓同意外不可变更或撤销。

**备注 14:**

截至本次收购完成之日，收购人：在作为老百姓实际控制人/控股股东期间，本人/本企业在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与老百姓主营业务构成同业竞争的业务（通过老百姓从事除外）；不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过老百姓）从事或介入与老百姓现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；本人/本企业不以任何方式支持他人从事与老百姓现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；如果由于老百姓业务扩张导致本人/本企业的业务与老百姓的主营业务构成同业竞争，则本人/本企业应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入老百姓、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人/本企业转让竞争性业务，则老百姓享有优先购买权。

## 备注 15:

(1) 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用老百姓资金的情形。(2) 在老百姓上市以后, 本公司/本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定, 以及老百姓的公司章程, 行使股东和董事权利, 履行股东和董事的义务, 在股东大会和董事会对本公司/本人以及本公司/本人控制的关联企业与老百姓之间的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务。(3) 在老百姓上市后, 本公司/本人将尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业与老百姓之间的关联交易, 并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与老百姓之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易, 本公司/本人保证本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业承诺将遵循市场化原则和公允价格公平交易, 严格履行法律和老百姓公司章程设定的关联交易的决策程序, 并依法及时信息披露义务, 绝不通过关联交易损害老百姓及其非关联股东合法权益。(4) 如本公司/本人违反上述承诺占用老百姓资金, 则本公司/本人违反承诺将所占用资金及利息(按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算)归还老百姓; 如果本公司/本人及本公司/本人控制的企业未经老百姓履行关联交易决策程序而与老百姓发生关联交易, 或者关联交易有失公允给老百姓导致损失的, 则本公司/本人将相应关联交易产生的全部收益归属老百姓。如果本公司/本人未将前述资金及利息或关联交易收益归还老百姓, 则老百姓有权冻结本公司/本人持有或控制的老百姓股份, 且可将应付本公司/本人或控制的企业的现金分红扣留, 用于抵作本公司/本人应归还老百姓的资金及利息和关联交易收益, 直至本公司/本人完全履行有关责任。

## 备注 16:

截至本次收购完成之日, 收购人尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业与老百姓之间的关联交易, 并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与老百姓之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易, 本公司/本人保证本公司/本人及本公司/本人控制的关联企业承诺将遵循市场化原则和公允价格公平交易, 严格履行法律和老百姓公司章程设定的关联交易的决策程序, 并依法及时信息披露义务, 绝不通过关联交易损害老百姓及其非关联股东合法权益。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							525,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							525,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							525,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.1								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															



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金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	2,558,400	0.44				-96,000	-96,000	2,462,400	0.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,558,400	0.44				-96,000	-96,000	2,462,400	0.42
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,558,400	0.44				-96,000	-96,000	2,462,400	0.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	582,344,502	99.56						582,344,502	99.58

1、人民币普通股	582,344,502	99.56						582,344,502	99.58
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	584,902,902	100.00				-96,000	-96,000	584,806,902	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年4月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2022年限制性股票激励计划》，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票96,000股。2023年6月21日，本次限制性股票完成注销，公司股份总数由584,902,902股变更为584,806,902股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

经公司2023年7月7日召开的第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十三次会议审议，通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，合计向67名激励对象授予387,174股限制性股票，2023年7月12日完成授予登记，授予后公司总股本为585,194,076股。

因总股本增加，本次股权激励导致每股收益和每股净资产的轻微下降，每股收益为0.88、每股净资产为11.56。

## 4、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

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2022年限制性股票激励计划首次授予对象	2,558,400	96,000	0	2,462,400	2022年限制性股票激励计划	2023年6月21日注销
合计	2,558,400	96,000	0	2,462,400	/	/

2023年4月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2022年限制性股票激励

计划》，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票 96,000 股。2023 年 6 月 21 日，本次限制性股票完成注销。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,089
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
老百姓医药集团有限公司	0	152,741,673	26.12		质押	85,780,000	境内非 国有法 人
泽星投资有限公司	0	129,240,796	22.10		质押	103,392,637	境外法 人
香港中央结算有限公司	4,367,620	57,167,144	9.78		无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	6,294,836	14,600,000	2.50		无	0	未知
陈秀兰	0	10,435,152	1.78		无	0	境内自 然人
石展	0	7,888,816	1.35		无	0	境内自 然人
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金	- 2,874,386	6,543,088	1.12		无	0	未知
林芝腾讯科技有限公司	0	5,685,420	0.97		无	0	境内非 国有法 人
中信证券股份有限公司—社保基金17052组合	115,361	5,239,300	0.90		无	0	未知

阿布达比投资局	-332,640	4,904,742	0.84		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
老百姓医药集团有限公司	152,741,673	人民币普通股	152,741,673				
泽星投资有限公司	129,240,796	人民币普通股	129,240,796				
香港中央结算有限公司	57,167,144	人民币普通股	57,167,144				
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	14,600,000	人民币普通股	14,600,000				
陈秀兰	10,435,152	人民币普通股	10,435,152				
石展	7,888,816	人民币普通股	7,888,816				
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金	6,543,088	人民币普通股	6,543,088				
林芝腾讯科技有限公司	5,685,420	人民币普通股	5,685,420				
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	5,239,300	人民币普通股	5,239,300				
阿布达比投资局	4,904,742	人民币普通股	4,904,742				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为谢子龙、陈秀兰夫妇。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》所规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2022 年限制性股票激励计划首次授予对象	2,462,400			根据公司限制性股票激励计划（草案）规定解锁，详见公司 2022-068 公告
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,230,870,241	2,410,922,260
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,000,000	3,000,000
衍生金融资产			
应收票据		111,726,399	103,703,906
应收账款		1,833,927,017	2,078,069,216
应收款项融资			1,018,024
预付款项		332,144,305	655,844,289
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		159,582,244	129,635,490
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,060,927,710	3,948,892,852
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		37,811,729	30,997,633
其他流动资产		149,096,160	101,047,572
流动资产合计		8,919,085,806	9,463,131,242
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			300,256,667
其他债权投资			
长期应收款		74,984,612	75,246,079
长期股权投资		67,072,668	65,208,328
其他权益工具投资		51,867,230	99,064,318
其他非流动金融资产		5,774,109	5,774,109
投资性房地产		334,399,047	334,819,670
固定资产		1,086,925,855	1,099,032,473
在建工程		287,975,957	160,236,436

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,975,518,811	2,914,619,000
无形资产		586,691,244	599,981,859
开发支出			
商誉		5,740,067,619	5,492,647,619
长期待摊费用		709,875,035	687,890,636
递延所得税资产		77,466,911	74,624,047
其他非流动资产		73,768,678	24,800,435
非流动资产合计		12,072,387,776	11,934,201,676
资产总计		20,991,473,581	21,397,332,918
<b>流动负债：</b>			
短期借款		769,295,250	766,211,358
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,634,249,242	4,580,809,616
应付账款		2,765,690,666	2,367,172,891
预收款项		15,931,790	14,972,705
合同负债		224,999,964	220,002,353
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		359,654,480	578,172,195
应交税费		205,825,401	197,912,418
其他应付款		821,615,773	814,695,807
其中：应付利息		530,274	
应付股利		382,467	5,008,573
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,333,186,022	1,290,133,570
其他流动负债		20,410,313	16,416,988
流动负债合计		10,150,858,901	10,846,499,901
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,587,242,172	1,578,338,136
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,844,734,089	1,821,175,714
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,503,713	19,098,483
递延所得税负债		33,472,789	34,497,276



其他非流动负债			
非流动负债合计		3,482,952,763	3,453,109,609
负债合计		13,633,811,664	14,299,609,510
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		584,806,902	584,902,902
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,643,535,792	2,637,065,588
减：库存股		41,319,072	42,929,952
其他综合收益		11,243,630	36,825,587
专项储备			
盈余公积		218,098,201	218,098,201
一般风险准备			
未分配利润		3,345,597,096	3,095,991,212
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,761,962,550	6,529,953,538
少数股东权益		595,699,368	567,769,870
所有者权益（或股东权益）合计		7,357,661,917	7,097,723,408
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,991,473,581	21,397,332,918

公司负责人：谢子龙 主管会计工作负责人：陈立山 会计机构负责人：石磊

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：老百姓大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,876,677,400	2,174,589,359
交易性金融资产		3,000,000	3,000,000
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		257,509,178	342,957,785
应收款项融资			
预付款项		89,400,527	48,882,905
其他应收款		4,729,630,087	3,911,214,590
其中：应收利息			
应收股利		8,198,830	8,198,830
存货		542,381,992	513,518,190
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		11,277,199	5,267,854
其他流动资产		35,511,218	42,351,902
流动资产合计		7,545,387,601	7,041,782,585

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			300,256,667
其他债权投资			
长期应收款		18,869,593	24,042,502
长期股权投资		6,032,814,914	6,030,950,573
其他权益工具投资		50,597,630	98,374,718
其他非流动金融资产		5,774,109	5,774,109
投资性房地产		265,072,186	267,976,206
固定资产		413,329,101	420,685,942
在建工程		19,473,628	18,896,515
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		595,082,937	580,477,445
无形资产		138,263,267	140,254,041
开发支出			
商誉		527,221,668	527,221,668
长期待摊费用		176,010,030	168,316,956
递延所得税资产		8,291,082	4,587,640
其他非流动资产		24,156,953	10,968,222
非流动资产合计		8,274,957,098	8,598,783,204
资产总计		15,820,344,699	15,640,565,789
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,438,362,500	5,117,047,336
应付账款		590,911,615	23,499,298
预收款项		6,655,120	2,319,522
合同负债		22,674,819	37,229,779
应付职工薪酬		89,210,438	170,773,464
应交税费		40,353,279	23,322,431
其他应付款		2,467,179,832	2,227,778,432
其中：应付利息		530,274	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		313,943,367	437,034,481
其他流动负债		961,871	1,941,429
流动负债合计		7,970,252,841	8,040,946,172
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,719,912,529	1,578,338,136
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		486,433,286	438,247,669
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,468,346	4,519,402

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,210,814,161	2,021,105,207
负债合计		10,181,067,002	10,062,051,379
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		584,806,902	584,902,902
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,605,022,179	3,598,551,975
减：库存股		41,319,072	42,929,952
其他综合收益		11,243,630	36,825,587
专项储备			
盈余公积		218,098,201	218,098,201
未分配利润		1,261,425,857	1,183,065,697
所有者权益（或股东权益）合计		5,639,277,697	5,578,514,410
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,820,344,699	15,640,565,789

公司负责人：谢子龙 主管会计工作负责人：陈立山 会计机构负责人：石磊

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		10,810,860,321	8,991,065,651
其中：营业收入		10,810,860,321	8,991,065,651
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,078,710,470	8,384,980,899
其中：营业成本		7,273,209,628	6,050,215,184
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		31,475,042	23,947,835
销售费用		2,211,430,477	1,836,383,339
管理费用		474,230,456	391,111,161
研发费用		457,430	
财务费用		87,907,437	83,323,380
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		32,115,762	32,602,199
投资收益（损失以“-”号填列）		1,864,340	6,534,977
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,938,814	-2,824,844
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,057,362	-3,051,545
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,229,856	3,127,034
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		757,363,633	642,472,573
加：营业外收入		7,046,699	9,605,103

减：营业外支出		4,036,716	10,015,249
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		760,373,616	642,062,427
减：所得税费用		148,032,836	112,718,215
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		612,340,780	529,344,212
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		612,340,780	529,344,212
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		513,245,443	456,500,235
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		99,095,337	72,843,977
六、其他综合收益的税后净额		-25,581,957	-26,271,000
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-25,581,957	-26,271,000
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		586,758,823	503,073,212
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		487,663,486	430,229,235
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		99,095,337	72,843,977
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.88	1.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.88	1.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢子龙主管会计工作负责人：陈立山会计机构负责人：石磊

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		2,093,504,241	1,866,932,399
减：营业成本		1,379,022,164	1,244,059,022
税金及附加		6,904,369	5,315,180
销售费用		458,558,386	401,421,958
管理费用		156,643,685	131,619,277
研发费用			

财务费用		37,839,507	30,420,314
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		3,194,859	7,543,310
投资收益（损失以“－”号填列）		15,640,437	-24,218,068
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-257,533	-1,116,831
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		305,049	-238,438
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		73,418,942	36,066,621
加：营业外收入		1,078,550	2,151,135
减：营业外支出		1,382,982	4,266,361
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,114,510	33,951,395
减：所得税费用		13,791,218	7,785,076
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,323,292	26,166,319
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		59,323,292	26,166,319

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-25,581,957	-26,271,000
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-25,581,957	-26,271,000
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		33,766,858	-104,681
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢子龙主管会计工作负责人：陈立山会计机构负责人：石磊



## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,336,002,549	10,043,898,613
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,461,344	10,624,835
收到其他与经营活动有关的现金		218,239,442	179,474,610
经营活动现金流入小计		12,558,703,335	10,233,998,058
购买商品、接受劳务支付的现金		8,965,932,100	7,331,846,961
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,804,407,061	1,349,682,993
支付的各项税费		439,075,443	268,589,086
支付其他与经营活动有关的现金		312,217,329	269,240,049
经营活动现金流出小计		11,521,631,933	9,219,359,089
经营活动产生的现金流量净额		1,037,071,402	1,014,638,969
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		344,379,229	285,600,000
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,163,197	4,240,403
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000	13,043,422
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		346,642,426	302,883,825
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,446,323	121,603,009
投资支付的现金		580,000	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		337,169,176	867,249,624
支付其他与投资活动有关的现金		28,861,000	110,325,096
投资活动现金流出小计		526,056,499	1,099,177,729
投资活动产生的现金流量净额		(179,414,073)	(796,293,904)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,731,098,160
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			391,027
取得借款收到的现金		696,455,000	408,431,152
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		696,455,000	2,139,529,312
偿还债务支付的现金		635,494,747	1,058,057,941
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,363,406	207,994,362
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,165,946	13,747,560
支付其他与筹资活动有关的现金		903,088,244	572,808,060
筹资活动现金流出小计		1,580,946,397	1,838,860,363
筹资活动产生的现金流量净额		(884,491,397)	300,668,949
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		144,239	9,841,146
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		(26,689,828)	528,855,160
加：期初现金及现金等价物余额		1,396,302,585	679,559,431
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,369,612,757	1,208,414,591

公司负责人：谢子龙 主管会计工作负责人：陈立山 会计机构负责人：石磊

#### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,217,080,784	1,981,148,677
收到的税费返还		44,962	
收到其他与经营活动有关的现金		419,708,200	285,865,435
经营活动现金流入小计		2,636,833,946	2,267,014,112
购买商品、接受劳务支付的现金		1,451,474,070	1,042,449,410
支付给职工及为职工支付的现金		493,116,138	287,447,609
支付的各项税费		58,679,518	25,014,363
支付其他与经营活动有关的现金		403,144,395	185,203,500
经营活动现金流出小计		2,406,414,121	1,540,114,882
经营活动产生的现金流量净额		230,419,825	726,899,230
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		344,379,229	285,000,000
取得投资收益收到的现金		11,056,663	13,189,506
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			52,488
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,410	12,759,652
收到其他与投资活动有关的现金			35,000,000
投资活动现金流入小计		355,441,302	346,001,646
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,468,058	58,511,707
投资支付的现金			141,670,899
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		156,985,422	990,257,380
支付其他与投资活动有关的现金		10,070,000	1,179,336,759
投资活动现金流出小计		264,523,480	2,369,776,745
投资活动产生的现金流量净额		90,917,822	(2,023,775,099)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,730,707,133
取得借款收到的现金		100,000,000	200,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		93,112,831	408,188,597
筹资活动现金流入小计		193,112,831	2,338,895,730
偿还债务支付的现金		105,867,108	447,819,160
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,022,225	113,151,316

支付其他与筹资活动有关的现金		227,198,594	94,982,764
筹资活动现金流出小计		355,087,927	655,953,240
筹资活动产生的现金流量净额		(161,975,096)	1,682,942,490
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		144,239	9,841,146
五、现金及现金等价物净增加额		159,506,790	395,907,767
加：期初现金及现金等价物余额		876,641,206	454,917,064
六、期末现金及现金等价物余额		1,036,147,996	850,824,831

公司负责人：谢子龙 主管会计工作负责人：陈立山 会计机构负责人：石磊

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	584,902,902				2,637,065,588	42,929,952	36,825,587		218,098,201		3,095,991,212		6,529,953,539	567,769,869	7,097,723,408
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制															

下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	584,902,902				2,637,065,588	42,929,952	36,825,587		218,098,201	3,095,991,212	6,529,953,539	567,769,869	7,097,723,408	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)	(25,581,957)			249,605,884	232,009,012	27,929,498	259,938,510	
（一）综合收益总额							(1,435,885)			513,245,443	511,809,558	99,095,337	610,904,895	
（二）所有者投入和减少资本	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)					7,985,084	3,959,154	11,944,238	

1. 所有者投入的普通股														3,959,154	3,959,154
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)								7,985,084	7,985,084
4. 其他															
(三) 利润分配														(14,331,419)	(14,331,419)
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													(14,331,419)	(14,331,419)
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						(24,146,072)				19,036,868		(5,109,203)		(5,109,203)
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本														



本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						(24,146,072)			19,036,868		(5,109,203)		(5,109,203)	
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用														
(六) 其他									(282,676,427)		(282,676,427)	(60,793,573)	(343,470,000)	
四、本期期末余额	584,806,902				2,643,535,792	41,319,072	11,243,630		218,098,201		3,345,597,096	6,761,962,550	595,699,368	7,357,661,917

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	408,673,661				1,139,082,596	13,749,993	84,206,342		204,336,830		2,535,033,095	4,357,582,531	421,311,493	4,778,894,024	
加：会计政策变更															

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	408,673,661			1,139,082,596	13,749,993	84,206,342		204,336,830		2,535,033,095		4,357,582,531	421,311,493	4,778,894,024
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	173,670,841			1,525,843,075	(13,749,993)	(26,271,000)				232,521,581		1,919,514,490	166,344,958	2,085,859,448
（一）综合收益总额						(26,271,000)				456,500,235		430,229,235	72,843,977	503,073,212

(二) 所有者 投入和 减少资 本	39,283,64 8				1,660,230,2 68	(13,749,99 3)						1,713,263,9 09	97,579,75 8	1,810,843,6 68
1. 所 有者投 入的普 通股	39,927,82 0				1,685,346,0 89							1,725,273,9 08	97,579,75 8	1,822,853,6 67
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额	(644,172)				(13,105,821 )	(13,749,99 3)								
4. 其 他					(12,009,999 )							(12,009,999 )		(12,009,999 )

(三) 利润分配											(223,978,654)	(223,978,654)	(4,078,778)	(228,057,432)
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											(223,978,654)	(223,978,654)	(4,078,778)	(228,057,432)
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	134,387,193				(134,387,193)									
1. 资本公积转增资	134,387,193				(134,387,193)									

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	582,344,5 02				2,664,925,6 71	57,935,342		204,336,8 30		2,767,554,6 75		6,277,097,0 21	587,656,4 51	6,864,753,4 72

公司负责人：谢子龙主管会计工作负责人：陈立山会计机构负责人：石磊

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	584,902,902				3,598,551,975	42,929,952	36,825,587		218,098,201	1,183,065,697	5,578,514,410
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	584,902,902				3,598,551,975	42,929,952	36,825,587		218,098,201	1,183,065,697	5,578,514,410
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)	(25,581,957)			78,360,160	60,763,287
（一）综合收益总额							(1,435,885)			59,323,292	57,887,406
（二）所有者投入和减少资本	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)					7,985,084
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	(96,000)				6,470,204	(1,610,880)					7,985,084
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											



(四) 所有者权益内部结转							(24,146,072)			19,036,868	(5,109,203)
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							(24,146,072)			19,036,868	(5,109,203)
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	584,806,902				3,605,022,179	41,319,072	11,243,630		218,098,201	1,261,425,857	5,639,277,697

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	408,673,661				2,013,844,362	13,749,993	84,206,342		204,336,830	1,283,192,023	3,980,503,226
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,673,661				2,013,844,362	13,749,993	84,206,342		204,336,830	1,283,192,023	3,980,503,226
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,670,841				1,537,853,074	(13,749,993)	(26,271,000)			(197,812,336)	1,501,190,574
（一）综合收益总额							(26,271,000)			26,166,319	(104,681)
（二）所有者投入和减少资本	39,283,648				1,672,240,268	(13,749,993)					1,725,273,909
1. 所有者投入的普通股	39,927,820				1,685,346,089						1,725,273,909
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	(644,172)				(13,105,821)	(13,749,993)					
4. 其他											
（三）利润分配										(223,978,655)	(223,978,655)
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										(223,978,655)	(223,978,655)
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	134,387,193				(134,387,193)						0
1. 资本公积转增资本（或股本）	134,387,193				(134,387,193)						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	582,344,502				3,551,697,437		57,935,342		204,336,830	1,085,379,688	5,481,693,799

公司负责人：谢子龙主管会计工作负责人：陈立山会计机构负责人：石磊



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

老百姓大药房连锁股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在中华人民共和国湖南省长沙市注册的股份有限公司，于 2001 年 10 月成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已于 2015 年 4 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市交易（证券代码：603883）。本公司总部位于湖南省长沙市开福区青竹湖路 808 号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围为，许可项目：药品零售；药品批发；食品销售；药品互联网信息服务；第三类医疗器械经营；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务；食品互联网销售；医疗器械互联网信息服务；第二类增值电信业务；检验检测服务；生活美容服务；国家重点保护水生野生动物及其制品经营利用（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；宠物食品及用品零售；农副产品销售；地产中草药（不含中药饮片）购销；药用辅料销售；水产品批发；水产品零售；食用农产品零售；新鲜水果零售；新鲜水果批发；金银制品销售；盐零售；日用百货销售；日用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用化学产品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；家用电器销售；化妆品零售；鞋帽零售；服装服饰零售；珠宝首饰零售；箱包销售；美发饰品销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；康复辅具适配服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；单用途商业预付卡代理销售；销售代理；养生保健服务（非医疗）；远程健康管理服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；在保险公司授权范围内开展专属保险代理业务（凭授权经营）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；企业管理咨询；咨询策划服务；广告制作；广告设计、代理；品牌管理；市场营销策划；市场调查（不含涉外调查）；票务代理服务；会议及展览服务；摄影扩印服务；诊所服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；居民日常生活服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司第一大股东为老百姓医药集团有限公司（以下简称“医药集团”），实际控制人为谢子龙和陈秀兰夫妇。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

于2023年6月30日，本集团流动负债超过流动资产额金额为人民币1,231,773,096元。本公司已作出若干融资安排，根据管理层编制的本集团未来12个月现金流预测以及本集团已获得的融资额度，管理层估计本集团未来一年内有足够的资金偿付到期债务以及维持正常经营。因此，本集团管理层按持续经营为基础编制本财务报表。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计提（附注五、10）、固定资产折旧（附注五、23）、无形资产摊销（附注五、29）、长期待摊费用摊销（附注五、31）、投资性房地产减值（附注五、22）和商誉减值（附注五、30）等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵消。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，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损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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分类为：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，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权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估对以摊余成本计量的金融资产以及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的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### 金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

#### 15. 存货

适用 不适用

存货包括库存商品、产成品、原材料、低值易耗品及半成品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时的成本按加权平均法核算。产成品和半成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计第 10 点金融工具-金融工具减值。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转

入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定初始投资成本。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指按照拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括在建投资性房地产和已出租的房屋建筑物、已出租的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。按其预计使用寿命及净残值率对房屋建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。



固定资产按照成本进行初始计量。购置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直接归属于该项资产的其他支出。固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产和无形资产等非流动资产。

## 25. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命(年)
土地使用权	40-50
软件及专利权	5-10
优惠承租权	按租赁期摊销
商标权	无固定使用期限
其他	10

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货及递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良等已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内采用直线法摊销。如果长期待摊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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工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

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，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。

对由于未满足非市场条件或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件的，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，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，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。

对于本公司没有结算义务或授予本公司职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含商品零售业务和商品批发业务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于商品零售业务，本集团以直营门店及电商的方式直接销售商品给顾客，并于顾客取得该商品时

确认收入。对于商品批发业务，本集团销售商品予各地购货方，本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，在购货方验收且双方签署货物交接单后确认收入。

#### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含信息咨询、宣传推广等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

#### 加盟费合同

当加盟门店经过本集团审核，符合本集团要求，正式签订加盟协议后即按照合同收取加盟费，加盟商与本集团合作时一次性收取的加盟费作为在某一时段内履行的知识产权许可确认收入。

#### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有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。

#### 奖励积分计划

本集团在销售商品的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务，按照提供商品或服务与奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用



### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

详见（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于在合同期内，本集团进行或预期将进行重大租赁资产改良，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

#### 商誉减值资产组的认定

本集团在进行商誉减值测试时，对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。资产组的认定以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。在认定资产组时，管理层考虑本集团管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。本年度商誉减值资产组的认定和以前期间保持一致。

#### 业务收购的认定

本集团在收购项目中，涉及判断所取得的资产组合是否构成业务。本集团以“收购取得的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献”作为该组合构成业务的判断条件。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合（商誉账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合）的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

假设其他参数不变的情况下，如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，或者修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

假设其他参数不变的情况下，如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### 存货跌价准备

如附注五、15 所述，本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本集团于每个资产负债表日对存货项目可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产、长期待摊费用 and 无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 非上市股权投资的公允价值

本集团，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 股份支付

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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，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。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利

率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	——核定为一般纳税人的公司、门店：应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	简易征收项目 3%；计生用品免税；中药饮片商品为 9%，其他商品为 13%
	——核定为小规模纳税人的公司、门店：应纳税销售额	0%、1%或 3%
	——咨询服务	6%
	——租赁业务	5%或 9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

核定为一般纳税人的公司与门店销售抗癌药品、生物制品收入适用的增值税税率为简易征收税率 3%，销售避孕药品和用具免税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税税收优惠

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。本集团符合上述条件的小规模纳税门店享受上述免缴增值税政策。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

### (2) 企业所得税税收优惠

根据财政部、税务总局、发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]文，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司老百姓大药房连锁（广西）有限公司、丰沃达医药（广西）有限公司、老百姓健康药房集团（广西）有限公司取得了广西壮族自治区税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2023 年度适用 15%的企业所得税率（2021 年度为 15%）。另外，根据《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发[2020]42 号文），丰沃达医药（广西）有限公司属于北部湾经济区内新注册开办且符合西部大开发企业所得税优惠条件的纳税人，自取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年，2023 年度适用 9%的企业所得税率。

根据财政部、税务总局、发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]文，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司老百姓大药房连锁（陕西）有限公司、西安龙盛医药有限责任公司（以下简称“西安龙盛”）、老百姓健康药房集团（陕西）有限公司取得了陕西省税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2023 年度适用 15%的企业所得税率（2021 年度为 15%）。



根据财政部、税务总局、发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]文，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司兰州惠仁堂药业连锁有限责任公司（以下简称“兰州惠仁堂”）、兰州惠仁长青药业有限责任公司（以下简称“兰州长青”）取得了甘肃省税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2023 年度适用 15% 的企业所得税率（2022 年度为 15%）。根据财政部、税务总局、发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]文，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司通辽泽强大药房连锁有限责任公司（以下简称“通辽泽强”）、内蒙古泽强医药有限公司（以下简称“内蒙古泽强”）取得了内蒙古税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2023 年度适用 15% 的企业所得税率（2022 年度为 15%）。

根据财政部、税务总局、发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]文，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司赤峰人川大药房连锁有限公司（以下简称“赤峰人川”）取得了内蒙古税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2023 年度适用 15% 的企业所得税率（2022 年度为 15%）。

本公司之子公司老百姓健康药房集团（宁夏）连锁有限公司（以下简称“宁夏健康药房”）与宁夏贺兰县人民政府签定项目投资合同，合同约定宁夏健康药房从其取得第一笔经营收入所属纳税年度（2018 年）起，第 1 至第 3 年免征企业所得税地方分享部分（40%），第 4 至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分。2023 年度适用 15% 的企业所得税税率（2022 年度为 15%）。

本公司之子公司湖南药圣堂中药科技有限公司（以下简称“中药科技”），主要业务为中药饮片和中成药的生产，其生产的中药饮片销售所得符合《企业所得税法》第二十七条第（一）项的农产品初加工的规定，免征企业所得税。

于 2023 年度，根据《财政部税务总局关于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 2023 年第 6 号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），本公司之子公司河南药简单医药科技有限公司、新绛县百汇医药有限公司、及广西龙行世纪医药咨询有限公司等，对于应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得

税。本公司之子公司浙江老百姓食品有限公司、河北药简单企业管理咨询有限公司、及老百姓健康药房集团（江西）连锁有限公司等，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,858,325	9,761,539
银行存款	1,354,448,871	1,382,091,061
其他货币资金	865,563,045	1,019,069,660
合计	2,230,870,241	2,410,922,260
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项	861,257,484	1,014,619,675
其中：存放在境外的款项 总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。2023 年 6 月 30 日，本集团其他货币资金中所有权受到限制的货币资金为人民币 861,257,484 元，详见附注七、81。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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	3,000,000	3,000,000

其中：		
其他	3,000,000	3,000,000
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	3,000,000	3,000,000

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	111,726,399	103,703,906
商业承兑票据		
合计	111,726,399	103,703,906

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		111,726,399

商业承兑票据		
合计		111,726,399

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,789,450,402
1 年以内小计	1,789,450,402
1 至 2 年	49,391,195
2 至 3 年	17,652,169
3 年以上	1,345,226

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,857,838,992

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,857,838,992	100.00	23,911,975	1.29	1,833,927,017	2,101,715,645	100	23,646,429	1.13	2,078,069,216
其中：										
按组合计提坏账准备	1,857,838,992	100.00	23,911,975	1.29	1,833,927,017	2,101,715,645	100	23,646,429	1.13	2,078,069,216
合计	1,857,838,992	/	23,911,975	/	1,833,927,017	2,101,715,645	/	23,646,429	/	2,078,069,216

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合信用风险特征组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
医保款	1,103,135,487	11,470,479	1.04
应收企业货款	390,224,556	8,696,216	2.23
应收医院及卫生院 货款	212,208,029	1,576,058	0.74
其他	152,270,920	2,169,222	1.42
合计	1,857,838,992	23,911,975	1.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	23,646,429	7,912,148	(3,523,091)	(4,123,511)		23,911,975
合计	23,646,429	7,912,148	(3,523,091)	(4,123,511)		23,911,975

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4).

(5). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	(4, 123, 511)

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	284, 994, 586	1, 843, 229	15%

(7). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(8). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,018,024
合计		1,018,024

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	330,547,454	99.52	652,337,528	99.47
1至2年	1,596,851	0.48	3,214,728	0.49
2年以上			292,033	0.04
合计	332,144,305	100.00	655,844,289	100.00

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：

于2023年06月30日及2022年12月31日，本集团预付款项无账龄超过1年且金额重要的款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团前五名的预付账款合计数分别为人民币82,892,275元和人民币132,083,383元，占预付款项年末数合计数的比例分别为25%和20%。



其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	159,582,244	129,635,490
合计	159,582,244	129,635,490

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	133,906,132
1 年以内小计	133,906,132
1 至 2 年	13,493,770
2 至 3 年	21,203,742
3 年以上	2,557,678
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：其他应收款坏账准备	11,579,078
合计	159,582,244

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收第三方费用	63,329,975	42,769,015
电子钱包	26,816,350	51,655,742
押金	12,796,542	11,368,081
代垫款项	16,198,581	8,686,874
门店备用金	8,306,541	8,489,406
员工借支	25,337,027	12,364,246
应收少数股东款	605,007	606,507
其他	17,771,299	6,810,277
减：其他应收款坏账准备	11,579,078	13,114,658
合计	159,582,244	129,635,490

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,037,085		11,077,573	13,114,658
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	243,545			243,545
本期转回	(702,665)		(991,123)	(1,693,788)
本期转销				
本期核销	(85,337)			(85,337)
其他变动				
2023年6月30日	1,492,628		10,086,450	11,579,078

余额				
----	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	13,114,658	243,545	(1,693,788)	(85,337)		11,579,078
合计	13,114,658	243,545	(1,693,788)	(85,337)		11,579,078

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	(85,337)

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
公司 A	应收及代垫 第三方款项	14,186,119	1 年以内	8.29	187,257
公司 B	代垫款项	5,446,073	1 年以内	3.18	27,230
公司 C	电子钱包	4,929,789	1 年以内	2.88	24,649
公司 D	应收及代垫 第三方款项	4,891,451	2-3 年	2.86	64,567
公司 E	应收及代垫 第三方款项	3,887,577	1 年以内	2.27	51,316
合计	/	33,341,009	/	19.48	355,019

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,896,585		29,896,585	22,318,434		22,318,434
在产品						
库存商品	4,016,194,750	19,157,984	3,997,036,766	3,913,157,519	9,140,460	3,904,017,059
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	21,552,696		21,552,696	10,701,094	-	10,701,094
低值易耗品	9,655,439		9,655,439	7,486,079	-	7,486,079
半成品	2,786,224		2,786,224	4,370,186	-	4,370,186
合计	4,080,085,694	19,157,984	4,060,927,710	3,958,033,312	9,140,460	3,948,892,852

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品	9,140,460	10,492,070		(474,546)		19,157,984
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	9,140,460	10,492,070		(474,546)		19,157,984

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		

一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	37,811,729	30,997,633
合计	37,811,729	30,997,633

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	149,096,160	101,047,572
合计	149,096,160	101,047,572

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
大额存单				300,256,667	-	300,256,667
合计				300,256,667	-	300,256,667



## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
房屋租赁押金	112,796,341		112,796,341	106,243,712		106,243,712	

减：一年内到期的房屋租赁押金	37,811,729		37,811,729	30,997,633		30,997,633	
合计	74,984,612		74,984,612	75,246,079		75,246,079	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
湖南医药集团	65,208,328			1,864,340						67,072,668
小计	65,208,328			1,864,340						67,072,668
合计	65,208,328			1,864,340						67,072,668

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖南达嘉维康医药产业股份有限公司（以下简称“达嘉维康公司”）	15,869,507	63,066,595
广州市新橙信息科技有限公司（以下简称“新橙公司”）	35,308,123	35,308,123
北京泊云利康医药信息咨询中心（以下简称“泊云利康”）	460,000	460,000
赤峰元宝山农村商业银行股份有限公司（以下简称“元宝山农商行”）	109,600	109,600
荆州宏泰大药房连锁有限公司（以下简称“荆州宏泰”）	120,000	120,000
合计	51,867,230	99,064,318

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	5,774,109	5,774,109
合计	5,774,109	5,774,109

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,315,751	5,896,566	309,921,887	353,134,204
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,315,751	5,896,566	309,921,887	353,134,204
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,085,779	1,229,755	10,999,000	18,314,534
2. 本期增加金额	355,211	65,410		420,623

(1) 计提或摊销	355,211	65,410		420,623
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,440,990	1,295,165	10,999,000	18,735,157
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,874,759	4,601,401	298,922,887	334,399,047
2. 期初账面价值	31,229,972	4,666,811	298,922,887	334,819,670

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2023 年本集团对外出租的房屋及建筑物和土地使用权较 2022 年没有变化，上述投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。本集团的在建投资性房地产项目为湘雅地块项目。于 2023 年 6 月 30 日，本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 35,476,161 元的已出租房屋建筑物用于抵押取得长期借款。详见附注七、81。

本集团子公司湖南发祥地实业有限公司于 2018 年 8 月 13 日取得“湘（2019）长沙市不动产权第 0040100 号”的土地使用权证（截至 2023 年 6 月 30 日投资性房地产账面价值人民币 294,771,055 元，无形资产账面价值人民币 91,885,729 元）。长沙自然资源和规划行政执法支队已于 2022 年 12 月对该土地使用权采取临时监管措施，土地动工建设后即可解除该临时监管措施。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,086,925,855	1,099,032,473
固定资产清理		
合计	1,086,925,855	1,099,032,473

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	756,567,664	92,833,724	27,821,321	717,371,451	1,594,594,160
2. 本期增加金额	663,853	84,139	1,743,198	53,795,999	56,287,189
(1) 购置	663,853	84,139	1,743,198	53,795,999	56,287,189
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			745,365	11,634,597	12,379,962
(1) 处置或报废			745,365	11,634,597	12,379,962
4. 期末余额	757,231,517	92,917,863	28,819,154	759,532,853	1,638,501,387
二、累计折旧					
1. 期初余额	72,305,064	11,793,515	17,704,140	393,758,968	495,561,687
2. 本期增加金额	10,449,760	3,140,793	1,564,866	50,761,413	65,916,832
(1) 计提	10,449,760	3,140,793	1,564,866	50,761,413	65,916,832

3. 本期减少金额			678,450	9,224,537	9,902,987
(1) 处置或报废			678,450	9,224,537	9,902,987
4. 期末余额	82,754,824	14,934,308	18,590,556	435,295,844	551,575,532
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	674,476,693	77,983,555	10,228,598	324,237,009	1,086,925,855
2. 期初账面价值	684,262,600	81,040,209	10,117,181	323,612,483	1,099,032,473

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	287,975,957	160,236,436
工程物资		
合计	287,975,957	160,236,436

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 √不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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



老百姓物流枢纽与电商基地二期项目		2,028,546	391,620			2,420,166	16	16%	931,500			银行借款及自有资金
企业数字化平台及新零售建设项目		110,215,740	61,503,807			171,719,547	99	99%				自有资金及募集资金
华东医药产品分拣加工项目		44,618,109	65,768,622			110,386,731	35	35%				自有资金及募集资金
零星工程		3,374,041	75,472			3,449,513	45	45%				自有资金
合计		160,236,436	127,739,521			287,975,957	/	/	931,500	/	/	

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 24、油气资产

适用 不适用

#### 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,126,856,887	6,126,856,887
2. 本期增加金额	714,534,155	714,534,155
增加	37,119,783	37,119,783
租赁变更	677,414,372	677,414,372
3. 本期减少金额	512,621,634	512,621,634
处置	512,621,634	512,621,634
4. 期末余额	6,328,769,408	6,328,769,408
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,212,237,887	3,212,237,887
2. 本期增加金额	467,040,677	467,040,677
(1) 计提	467,040,677	467,040,677
3. 本期减少金额	326,027,967	326,027,967
(1) 处置	326,027,967	326,027,967
4. 期末余额	3,353,250,597	3,353,250,597
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	2,975,518,811	2,975,518,811
2. 期初账面价值	2,914,619,000	2,914,619,000

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	275,765,092	297,537,816		139,051,061	3,828,064	716,182,033
2. 本期增加金额	1,356,497	7,756,827				9,113,324
(1)购置	1,356,497	7,756,827				9,113,324
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额		869,488				869,488
(1)处置		869,488				869,488
4. 期末余额	277,121,589	304,425,155		139,051,061	3,828,064	724,425,869
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,135,937	98,911,212			153,025	116,200,174

2. 本期 增加金额	1,721,784	20,243,604			76,513	22,041,901
(1) 计提	1,721,784	20,243,604			76,513	22,041,901
3. 本期 减少金额		507,448				507,450
(1)处 置		507,448				507,448
4. 期末 余额	18,857,721	118,647,368			229,538	137,734,625
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	258,263,868	185,777,787		139,051,061	3,598,526	586,691,244
2. 期初账面 价值	258,629,155	198,626,604		139,051,061	3,675,039	599,981,859

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 17.80%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2023年6月30日账面价值为人民币98,078,003元的无形资产所有权受到限制。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
安徽百姓缘大药房连锁有限公司（“安徽百姓缘”）	194,274,936					194,274,936
常德市庆和堂大药房连锁有限公司39家门店（“庆和堂39家门店”）	93,850,314					93,850,314
常州万仁大药房有限公司（“常州万仁公司”）	80,466,574					80,466,574
湖南康一馨大药房零售连锁有限公司55家门店（“康一馨55家门店”）	78,864,078					78,864,078
安阳市杏林医药连锁有限公司27家门店（“杏林医药27家门店”）	49,699,999					49,699,999
西安龙盛	45,221,026					45,221,026

湖南福寿堂大药号零售连锁有限公司34家门店（“福寿堂34家门店”）	38,938,235					38,938,235
河南医药超市有限公司100%股权收购（“河南医药超市”）	34,206,934					34,206,934
天津敬一堂药店有限公司46家门店（“敬一堂46家门店”）	25,581,196					25,581,196
马鞍山市百缘药房连锁有限公司12家门店（“百缘12家门店”）	20,566,038					20,566,038
湖南药海堂医药连锁有限公司18家门店（“药海堂18家门店”）	20,413,527					20,413,527
常德市民康药号连锁有限责任公司（“常德民康”）	17,471,648					17,471,648
安徽省合肥为民大药房连锁有限公司25家门店（“合肥为民25家门店”）	18,575,471					18,575,471
湖南康尔佳宝庆大药房连锁有限公司24家门店（“宝庆大药房24家门店”）	16,977,528					16,977,528
湘乡市湘仁堂大药房和湘乡市华商大药房	9,866,416					9,866,416

14家门店（“湘乡市14家门店”）					
海诚大药房32家门店	8,700,000				8,700,000
安乡康源大药房连锁有限公司（“安乡康源18家门店”）	5,800,000				5,800,000
兰州惠仁堂	285,048,544				285,048,544
扬州百信缘医药连锁有限公司（“扬州百信缘”）	114,813,534				114,813,534
仁心大药房	12,735,849				12,735,849
武汉市南方大药房连锁有限公司100%股权（“武汉南方”）	55,519,338				55,519,338
江苏百佳惠苏禾大药房连锁有限公司（“江苏百佳惠”）	59,658,890				59,658,890
通辽泽强	236,100,252				236,100,252
扬州明宣大药房有限公司、扬州兴扬和大药房有限公司	7,193,637				7,193,637
镇江华康大药房连锁有限公司（“镇江华康”）	58,767,810				58,767,810
泰州市隆泰源医药连锁有限公司（“隆泰源”）	52,874,568				52,874,568
南通普泽大药房连锁有限公司（“南通普泽”）	93,418,352				93,418,352
安徽省邻加医康复大药房连锁有限公司（“邻加医”）	40,024,723				40,024,723

芜湖市新市民大药房有限公司	11,023,271					11,023,271
湖南药简单科技有限公司（“药简单”）	7,987,199					7,987,199
无锡三品堂医药连锁有限公司（“三品堂”）	29,017,544					29,017,544
常州金坛新千秋大药房有限公司（“金坛新千秋”）	14,148,071					14,148,071
江苏海鹏医药连锁有限公司（“江苏海鹏”）	69,484,357					69,484,357
常州市为之康药店有限公司、常州市为康药店有限公司等（“常州为之康6家门店”）	11,893,907					11,893,907
安徽政通大药房连锁有限公司（“政通药房15家门店”）	25,728,476					25,728,476
安徽政通大药房连锁有限公司（“政通药房1家门店”）	3,921,132					3,921,132
安徽药膳堂大药房连锁有限公司（“药膳堂大药房16家门店”）	23,584,907					23,584,907
华日大药房9家门店	28,373,090					28,373,090
临沂仁德大药房连锁有限公司（“临沂仁德”）	59,797,199					59,797,199
衡阳千禧一心堂药房连锁有限责任公司	22,523,948					22,523,948



(收购后更名为“老百姓大药房连锁(衡阳)有限公司”)						
镇江市开泰大药房有限公司(收购后更名为“镇江市华康开泰大药房有限公司”)	4,991,549					4,991,549
宁夏同盛祥同济堂医药有限公司	38,307,089					38,307,089
山西百汇医药连锁有限公司(“山西百汇”)	98,721,210					98,721,210
天津市前卫金麒麟医药有限公司(收购后更名为“天津市老百姓金麒麟医药销售有限公司”)	541,081					541,081
西安十三朝老药铺医药有限公司10家门店	9,339,622					9,339,622
长沙市开福区楚家仁康泰大药房、长沙市开福区麦菲仁康泰大药房等11家门店	16,176,078					16,176,078
广西广普医药有限责任公司21家门店	34,866,132					34,866,132
西安市锦绣华佗医药有限责任公司等17家门店	15,705,331					15,705,331
安徽行天下大药房连锁有限公司8家药店	11,838,157					11,838,157
衡阳仁心堂大药房连锁有限公司14家门店	4,630,000					4,630,000

徽县仁爱老百姓大药房、甘谷县健康老百姓医药有限公司等10家门店	15,335,872					15,335,872
安徽安宁大药房连锁有限公司19家门店	44,339,623					44,339,623
南通诚信大药房连锁有限公司	36,009,600					36,009,600
江阴海鹏21家门店	34,922,102					34,922,102
西安德翔医药有限公司16家门店	33,443,396					33,443,396
宜兴市百信大药房有限公司等12家门店	32,000,000					32,000,000
邵阳宝庆春天大药房26家门店	30,905,710					30,905,710
乌兰浩特市盛健十一有限公司等11家药店	26,000,000					26,000,000
株洲杏林大药房11家门店	15,967,117					15,967,117
郴州乐仙大药房22家门店	15,800,000					15,800,000
祁东县康之源大药房有限公司10家药店	14,505,248					14,505,248
南通百年大药房连锁有限公司19家门店	11,322,924					11,322,924
芮城县百汇医药有限公司12家门店	11,000,000					11,000,000
合肥市普生堂医药连锁有限公司11家门店	9,933,962					9,933,962
河津市仁国百汇医药有限公司	9,078,000					9,078,000
垣曲县百汇医药有限公司	6,915,600					6,915,600

常德顺兴7家门店	2,830,024					2,830,024
芜湖健尔佳医药贸易有限公司(收购后更名为”丰沃达医药物流(安徽)有限公司”)	1,000,000					1,000,000
天津市老百姓同辉大药房有限公司	116,096					116,096
湖南怀仁大健康111家门店	148,580,000					148,580,000
赤峰人川	594,799,828					594,799,828
陕西老百姓三秦济生堂医药连锁有限责任公司(“三秦济生堂”)	118,032,360					118,032,360
安徽百家信大药房连锁有限公司27家门店(“安徽百家信27家门店”)	39,148,515					39,148,515
运城市康惠同惠医药有限公司新绛县康惠达药店7家门店(“新绛百佳汇7家门店”)	19,800,000					19,800,000
娄底楚济堂28家门店	15,320,592					15,320,592
宁夏一区19家门店	34,627,634					34,627,634
郴州桂阳福康36家门店	26,237,624					26,237,624
安徽玉永大药房46家门店	38,239,623					38,239,623
山西老百姓滨海有限公司25家门店	14,150,943					14,150,943
湖南永康堂大药房连锁有限公司11家门店	30,000,000					30,000,000

白城市同泰药业有限公司等39家门店	12,362,264					12,362,264
康乐县百家康大药房3家门店	5,106,796					5,106,796
宣城市老百姓江南医药连锁有限公司股权	37,500,000					37,500,000
芜湖元初药房连锁有限公司股权	105,000,000					105,000,000
江苏普泽大药房连锁有限公司25家门店	42,760,000					42,760,000
兴化市楚水大药房连锁有限公司20家门店	58,500,000					58,500,000
湖南怀仁大健康产业发展有限公司股权	1,492,257,067					1,492,257,067
恒誉大药房股权		7,300,000				7,300,000
江苏普泽电商及25家门店		10,000,000				10,000,000
安徽收购芜湖一家人股权（附注八、1）		121,000,000				121,000,000
安庆老百姓大药房连锁有限公司（附注八、1）		109,120,000				109,120,000
合计	5,502,077,287	247,420,000				5,749,497,287

商誉减值准备  适用  不适用

单位：元币种：人民币

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
		计提		处置		
敬一堂46家门店	9,429,668					9,429,668
合计	9,429,668					9,429,668

## (2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (3). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (4). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
经营租入固定资产改良	511,278,209	78,157,986	47,979,627	16,845,043	524,611,525
转让服务费	172,944,622	24,527,523	15,054,089	867,482	181,550,574
其他	3,667,805	4,097,460	611,507	3,440,822	3,712,936
合计	687,890,636	106,782,969	63,645,223	21,153,347	709,875,035

其他说明：

无

## 30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	58,587,263	13,660,910	36,367,494	10,495,900
内部交易未实现利润	88,081,920	29,715,538	45,474,273	11,368,568
可抵扣亏损	35,135,678	8,783,920	35,135,678	8,783,920
其他	32,852,844	9,956,728	32,027,607	9,238,446
新租赁准则	2,987,617,461	475,026,249	2,897,334,131	474,528,375
合计	3,202,275,166	537,143,345	3,046,339,183	514,415,209

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值	172,388,777	33,145,477	153,339,449	34,068,559
其他债权投资公允价值 变动	47,186,269	11,796,567	49,100,783	12,275,196
其他权益工具投资公允 价值变动	5,774,109	1,443,527	5,774,109	1,443,527
新租赁准则	2,975,518,811	446,146,322	2,866,919,209	426,261,051
其他	2,469,316	617,329	960,420	240,105
合计	3,203,337,282	493,149,222	3,076,093,970	474,288,438

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	459,676,433	77,466,911	439,791,162	74,624,047
递延所得税负债	459,676,433	33,472,789	439,791,162	34,497,276

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	57,160,883	75,480,011
可抵扣亏损	103,209,914	90,541,548
合计	160,370,798	166,021,559

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		-	
2023 年	11,113,041	11,113,042	
2024 年	13,345,199	13,345,199	
2025 年	9,451,866	9,451,866	
2026 年	12,069,373	12,069,373	
2027 年	44,562,068	44,562,068	
2028 年	12,668,366		
合计	103,209,914	90,541,548	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	36,874,142		36,874,142	17,490,553		17,490,553
预付股权及门店业务收购款	31,068,600		31,068,600	688,784		688,784
预付设备款	2,400		2,400	2,400		2,400
预付软件购置款	5,823,536		5,823,536	5,293,698		5,293,698
其他				1,325,000		1,325,000
合计	73,768,678		73,768,678	24,800,435		24,800,435

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		100,000,000
信用借款		
票据贴现借款	769,295,250	666,211,358
合计	769,295,250	766,211,358



短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,634,249,242	4,580,809,616
合计	3,634,249,242	4,580,809,616

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,765,690,666	2,367,172,891
合计	2,765,690,666	2,367,172,891

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 78,885,586 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 104,656,298 元），均为尚未支付的以前年度供应商货款，供应商未及时与本集团进行最后结算。

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	15,931,790	14,972,705
合计	15,931,790	14,972,705

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 535,265 元。

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	110,373,930	100,504,969
预收加盟费	39,819,851	33,169,053
预收门店购物款	64,643,989	68,580,465
积分计划	5,680,899	14,122,815

其他	4,481,295	3,625,051
合计	224,999,964	220,002,353

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	567,654,285	1,527,429,786	1,738,550,594	356,533,477
二、离职后福利-设定提存计划	10,517,910	134,208,073	141,604,980	3,121,003
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	578,172,195	1,661,637,859	1,880,155,574	359,654,480

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	529,618,831	1,392,142,035	1,597,383,309	324,377,557
二、职工福利费	7,687,290	23,018,656	29,823,724	882,222
三、社会保险费	2,268,787	70,342,717	72,025,137	586,367

其中：医疗保险费	1,918,742	65,802,106	67,208,282	512,566
工伤保险费	349,165	3,773,174	4,049,448	72,891
生育保险费	880	767,437	767,407	910
四、住房公积金	2,151,266	22,301,745	22,417,320	2,035,691
五、工会经费和职工教育经费	25,928,111	19,624,633	16,901,104	28,651,640
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	567,654,285	1,527,429,786	1,738,550,594	356,533,477

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	10,190,021	129,334,943	136,508,147	3,016,817
2、失业保险费	327,889	4,873,130	5,096,833	104,186
3、企业年金缴费				
合计	10,517,910	134,208,073	141,604,980	3,121,003

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	107,025,416	84,202,182
消费税		
营业税		
企业所得税	63,793,479	93,376,480

个人所得税	22,540,796	8,387,586
城市维护建设税	3,353,928	3,211,096
教育费附加及地方教育费附加	2,479,323	2,274,990
其他	6,632,459	6,460,084
合计	205,825,401	197,912,418

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	530,274	
应付股利	382,467	5,008,573
其他应付款	820,703,032	809,687,234
合计	821,615,773	814,695,807

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	530,274	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	530,274	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东	382,467	5,008,573
合计	382,467	5,008,573

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付收购款	297,383,461	308,452,557
应付质押金和房租押金	116,275,208	104,032,121
限制性股票回购义务	41,319,072	42,847,730
应付专业服务费	30,004,711	42,777,459
应付运杂费	42,408,320	41,456,590
应付门店装修款	69,107,499	40,913,392
应付工程款	24,652,616	27,407,810
应付原股东款项	3,197,360	22,919,611
应付业务推广费	12,569,704	12,936,423
应付水电费	17,506,432	12,216,327
应付子公司少数股东款项	42,398,775	42,398,775
其他	123,879,874	111,328,439

合计	820,703,032	809,687,234
----	-------------	-------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付子公司少数股东款项	42,398,775	未触发支付义务
合计	42,398,775	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	189,670,357	197,474,023
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,143,515,665	1,092,659,547
合计	1,333,186,022	1,290,133,570

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	20,410,313	16,416,988
合计	20,410,313	16,416,988

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	953,041,581	880,000,000
抵押借款	823,870,948	895,812,159
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款 (附注五、43)	189,670,357	197,474,023
合计	1,587,242,172	1,578,338,136

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.44%-4.14%



**46、应付债券****(1)、应付债券**

□适用 √不适用

**(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,988,249,754	2,913,835,261
减：一年内到期的租赁负债 (附注七、43)	1,143,515,665	1,092,659,547
合计	1,844,734,089	1,821,175,714

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,098,483		1,594,770	17,503,713	收到与资产/ 收益相关的政 府补助
合计	19,098,483		1,594,770	17,503,713	/

**涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中药产业园建设项目	2,651,061			242,376		2,408,685	与资产相关
医药健康产业园建设项目	3,739,435			42,243		3,697,193	与资产相关
智能制造项目	9,205,684			946,811		8,258,873	与资产相关
长沙市供应链体系建设项目	1,216,992			275,426		941,566	与资产相关
芙蓉区国库智能制试点企业项目	389,051			22,376		366,674	与资产相关
其他	1,896,260			65,538		1,830,722	与资产相关
	19,098,483			1,594,770		17,503,713	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	584,902,902				(96,000)	(96,000)	584,806,902

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）				
其他资本公积				
股东投入资本	139,867,494			139,867,494
发行新股	3,400,165,127			3,400,165,127
资本公积转增股本	(251,167,791)			(251,167,791)
可转债(a)	323,009,972			323,009,972

股权激励计划	107,288,332	6,470,204		113,758,536
其他	1,910,628			1,910,628
股权激励计划	6,482,985			6,482,985
购买少数股东权益(b)	(1,090,491,159)			(1,090,491,159)
合计	2,637,065,588	6,470,204		2,643,535,792

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系本期股权激励计划导致。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	42,929,952		1,610,880	41,319,072
合计	42,929,952		1,610,880	41,319,072

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益		

			合 收 益 当 期 转 入 损 益					
一、 不能 重分 类进 损益 的其 他综 合收 益								
其 中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额								
权益 法下 不能 转损 益的 其他								

综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	36,825,587	(1,435,885)		19,385,196	4,760,876	(25,581,957)		11,243,630
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转								

损益 的其 他综 合收 益								
其 他债 权投 资公 允价 值变 动								
金 融资 产重 分类 计入 其他 综合 收益 的金 额								
其 他债 权投 资信 用减 值准 备								
现金 流量 套期 储备								



外币 财务 报表 折算 差额								
其他 综合 收益 合计	36,825,587	(1,435,885)		19,385,196	4,760,876	(25,581,957)		11,243,630

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,098,201			218,098,201
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	218,098,201			218,098,201

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,095,991,212	2,535,033,095
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,095,991,212	2,535,033,095
加：本期归属于母公司所有者的净利润	513,245,443	784,961,520
减：提取法定盈余公积		12,387,708
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		223,978,655
转作股本的普通股股利		
其他	(263,639,559)	(12,362,961)
期末未分配利润	3,345,597,096	3,095,991,212

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,707,375,065	7,238,148,065	8,914,904,365	6,001,056,386
其他业务	103,485,256	35,061,563	76,161,286	49,158,798
合计	10,810,860,321	7,273,209,628	8,991,065,651	6,050,215,184

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,191,941	9,387,282
教育费附加	8,931,717	6,867,895
印花税	6,518,669	4,182,897
其他	3,832,715	3,509,761
合计	31,475,042	23,947,835

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、社保及员工福利	1,230,385,469	991,384,563
使用权资产摊销	534,097,208	467,147,381
专业服务费	89,117,447	61,090,501
业务推广费	45,800,360	52,717,702
长期待摊费用摊销	55,245,009	51,518,470
水电费	44,440,812	40,040,495
折旧费	41,025,641	36,180,279
劳务外包费	15,409,986	15,629,021
办公费	12,633,254	11,346,688
网络费	6,768,380	6,622,224
物料消耗	5,977,289	5,776,098

修理费	4,488,543	5,122,295
其他	126,041,079	91,807,622
合计	2,211,430,477	1,836,383,339

其他说明：

无

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、社保及员工福利	304,303,977	280,624,737
折旧费	22,575,218	23,728,773
业务招待费	19,368,888	15,005,726
存货报损或盈亏	16,963,150	11,440,674
办公费	14,184,340	8,524,035
长期待摊摊销	8,714,551	7,886,954
企划费	10,034,853	6,679,463
无形资产摊销	22,388,768	9,734,845
差旅费	14,179,720	5,820,146
使用权资产摊销	3,414,151	5,452,499
水电费	4,331,502	3,885,563
汽车费用	5,184,928	3,697,470
专业服务费	3,606,598	3,575,930
股权激励费用	7,985,084	
其他	16,994,728	5,054,345
合计	474,230,456	391,111,161

其他说明：

无

#### 65、研发费用

适用 不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,506,916	85,624,621
减：资本化利息		345,000
减：利息收入	22,078,181	19,069,026
手续费	6,801,796	5,240,414
汇兑损益	6,823,239	9,841,146
其他	1,853,667	2,031,225
合计	87,907,437	83,323,380

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	31,187,498	31,430,400
代扣个人所得税手续费返还	928,264	1,171,798
合计	32,115,762	32,602,199

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,864,340	3,330,749
处置长期股权投资产生的投资收益		3,138,823
交易性金融资产在持有期间的投资收益		65,405
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,864,340	6,534,977

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,389,057	3,095,919
其他应收款坏账损失	-1,450,243	-271,076
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,938,814	2,824,844

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-92,797	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,476,236	3,051,545
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、长期待摊费用减值损失	-326,077	
合计	10,057,362	3,051,545

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	(634,359)	1,126,950
使用权资产处置收益	4,864,215	2,000,084
合计	4,229,856	3,127,034

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
往来清理收入	2,477,669	3,651,113	2,477,669
收取的赔偿金或押金	934,050	1,767,639	934,050
罚没收入	1,161,149	1,698,745	1,161,149
其他	2,473,831	2,487,606	2,473,831
合计	7,046,699	9,605,103	7,046,699

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	587,415	2,421,777	587,415
支付的罚款或赔偿金	749,700	1,002,386	749,700
往来清理损失	134,976	2,023,951	134,976
其他	2,564,625	4,567,135	2,564,625
合计	4,036,716	10,015,249	4,036,716

其他说明：

无

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	151,900,188	80,720,667
递延所得税费用	(3,867,352)	31,997,548
合计	148,032,836	112,718,215

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	760,373,616

按法定/适用税率计算的所得税费用	190,093,404
子公司适用不同税率的影响	45,999,826
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	4,936,757
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,240,517
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,368,180
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,290,221
汇算清缴差异调整	(27,896,417)
所得税费用	148,032,836

其他说明：

适用 不适用

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政策性补贴收入	30,520,992	30,981,370
利息收入	22,078,181	17,093,082
罚款收入	1,161,149	1,698,745
营业长款	1,269,861	1,049,567
其他	163,209,259	128,651,846
合计	218,239,442	179,474,610

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

企划费	56,201,932	59,738,534
办公费及杂费	70,218,385	60,239,692
咨询费	88,348,317	64,666,431
水电费	47,993,828	40,974,516
业务招待费	19,368,888	17,750,033
差旅费	14,179,720	7,841,121
手续费	6,801,796	5,240,414
捐赠及赔偿支出	1,337,115	3,424,163
门店开办费	2,952,984	926,942
其他	4,814,364	8,438,203
合计	312,217,329	269,240,049

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付收购款	28,861,000	110,325,096
合计	28,861,000	110,325,096

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买子公司少数股东权益支付的现金	259,200,000	
租赁支出	642,359,586	566,447,076
限制性股票回购	1,528,658	
归还子公司原股东及少数股东款项		6,360,984
合计	903,088,244	572,808,060

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	612,340,780	529,344,212
加：资产减值准备	10,057,362	3,051,544
信用减值损失	2,938,814	2,824,844
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,337,454	60,587,389
使用权资产摊销	467,040,677	472,599,879
无形资产摊销	22,041,901	10,382,653
长期待摊费用摊销	63,645,223	59,405,424
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）	(4,271,315)	(3,168,662)
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	87,983,318	61,665,149
投资损失（收益以“－”号填列）	(1,864,340)	(8,510,920)
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	(3,321,493)	(8,575,783)

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	(1,024,487)	260,902
存货的减少（增加以“－”号填列）	(122,674,554)	(128,494,419)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(612,758,794)	(415,196,725)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	450,600,856	378,463,482
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	1,037,071,402	1,014,638,969
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,369,612,757	1,208,414,591
减：现金的期初余额	1,396,302,585	679,559,431
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	(26,689,828)	528,855,160

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	365,769,176
健康药房等	365,769,176
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,600,000
健康药房等	28,600,000
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	

取得子公司支付的现金净额	337,169,176
--------------	-------------

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,000
北京公司	100,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	100,000

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	10,858,325	9,761,539
可随时用于支付的银行存款	1,354,448,871	1,382,091,061
可随时用于支付的其他货币资金	4,305,561	4,449,985
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,369,612,757	1,396,302,585
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	861,257,484	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	588,203,542	抵押
无形资产	98,078,003	抵押
投资性房地产	35,476,161	抵押
子公司股权	1,470,099,616	抵押
合计	3,053,114,806	/

其他说明：

注1：于2023年6月30日，本集团受限的货币资金为人民币861,257,484元，主要用于支付银行承兑汇票保证金（2022年12月31日：人民币1,014,619,675元）。

注2：于2023年6月30日，本公司将账面价值为人民币35,476,161元的投资性房地产（仓库）、账面价值为人民币588,203,542元的固定资产（不动产、机器设备、办公设备等）用于抵押取得长期借款。本公司及子公司中药科技将账面价值为人民币98,078,003元的无形资产（土地使用权、商标、专利、软件等）用于抵押取得长期借款。

注3：于2023年6月30日，本公司以持有的64.6197%、账面价值为人民币1,470,099,616元的老百姓怀仁股权用于质押取得银行长期借款。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	149,379
其中：美元	20,673	7.2258	149,379
欧元			
港币			

应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	132,670,356
其中：美元	18,360,646	7.2258	132,670,356
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用



## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽为百姓大药房医药连锁有限公司	2023年3月17日	124,000,000	80%	现金购买	2023年3月17日	实际取得控制权	7,518,431	1,171,914
安徽恒舟一家人药房连锁有限公司	2023年3月18日	131,000,000	100%	现金购买	2023年3月18日	实际取得控制权	24,333,615	2,213,803

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	安徽为百姓大药房医药连锁有限公司
—现金	124,000,000
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	124,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,880,000
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	109,120,000

合并成本	安徽恒舟一家人药房连锁有限公司
—现金	131,000,000
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	131,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	121,000,000

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	安徽为百姓大药房医药连锁有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18,600,000	18,600,000
货币资金	18,600,000	18,600,000
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税 负债		
净资产	18,600,000	18,600,000
减：少数股 东权益	3,720,000	3,720,000
取得的净资 产	14,880,000	14,880,000

	安徽恒舟一家人药房连锁有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	10,000,000	10,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税 负债		
净资产	10,000,000	10,000,000
减：少数股 东权益		
取得的净资 产	10,000,000	10,000,000

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定被购买方的资产负债于购买日的公允价值。于资产评估日，被购买方的资产主要为应收账款、存货、固定资产和无形资产，其中应收账款根据应收金额减去预计的坏账损失确定评估值；存货以实际盘点数量及市场价格为基础确定评估值；固定资产和无形资产所采用的方法为市场法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
老百姓大药房（北京）有限公司	北京	北京	药品零售	100%	-	
老百姓大药房（江苏）有限公司	南京	南京	药品零售	-	100%	
丰沃达医药物流（杭州）有限公司	杭州	杭州	药品批发	-	100%	
北京老百姓电子商务有限公司	北京	北京	电子商务	100%	-	
老百姓大药房（天津滨海新区）有限公司	天津	天津	药品零售	-	51%	
老百姓健康药房集团	长沙	长沙	医药咨询	-	58%	
中药科技	长沙	长沙	中药研发	100%	-	
嘉兴市吉吉商贸有限公司	嘉兴	嘉兴	食品及百货零售	-	100%	
湖南名裕龙行医药销售有限公司（“名裕龙行”）	长沙	长沙	药品批发	51%	-	
湖南百杏堂名医馆中医管理有限公司（“湖南百杏堂”）	长沙	长沙	中医馆	58%	-	
湖南百杏堂名医馆中医门诊部有限公司	长沙	长沙	中医馆	-	100%	
西安百杏堂张十五堂中医诊所有限公司	西安	西安	中医馆	-	100%	
常州百杏堂人民中医门诊部有限公司	常州	常州	中医馆	-	100%	
常州百杏堂和平中医门诊部有限公司	常州	常州	中医馆	-	100%	

扬州百杏堂国医馆中医门诊部有限公司	扬州	扬州	中医馆	-	100%
老百姓健康药房（浙江）有限公司	杭州	杭州	医药咨询	-	93%
杭州中北桥诊所有限公司	杭州	杭州	诊所	-	100%
宁波海曙老百姓内科诊所有限公司	宁波	宁波	诊所	-	100%
老百姓大药房连锁（浙江）有限公司	杭州	杭州	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（陕西）有限公司	西安	西安	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（广西）有限公司	南宁	南宁	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（天津）有限公司	天津	天津	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（湖北）有限公司	武汉	武汉	药品零售	100%	-
老百姓大药房（江西）有限公司	萍乡	萍乡	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁广东有限公司	广州	广州	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁河北有限公司	石家庄	石家庄	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（山东）有限公司	济南	济南	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁（上海）有限公司	上海	上海	药品零售	100%	-
老百姓大药房连锁河南有限公司	郑州	郑州	药品零售	100%	-
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	长沙	长沙	药品批发	100%	-
常州万仁公司	常州	常州	药品零售	100%	-
安徽百姓缘	合肥	合肥	药品零售	100%	-
西安龙盛	西安	西安	药品零售	-	100%
武功县龙盛医药有限责任公司	西安	西安	药品零售	-	100%

西安常佳医药有限公司	西安	西安	药品零售	-	100%
河南医药超市	郑州	郑州	药品零售	-	100%
兰州惠仁堂	兰州	兰州	药品零售	100%	-
扬州市百信缘	扬州	扬州	药品零售	65%	-
江苏百佳惠	昆山	昆山	药品零售	51%	-
通辽泽强	通辽	通辽	药品零售	51%	-
内蒙古泽强	通辽	通辽	药品批发	-	100%
丰沃达医药科技（江苏）有限公司	南京	南京	药品批发	100%	-
长沙小事情信息技术有限公司	长沙	长沙	电子商务	100%	-
临沂仁德	临沂	临沂	药品零售	51%	-
老百姓大药房连锁（衡阳）有限公司	衡阳	衡阳	药品零售	51%	-
山西百汇	运城	运城	药品零售	51%	-
昆山嘟好便利连锁有限公司	昆山	昆山	食品及百货零售	-	100%
昆山市百佳惠苏禾希望之城大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%
常熟市惠百佳大药房（普通合伙）	常熟	常熟	药品零售	-	100%
昆山百佳惠苏禾康安大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%
昆山市百佳惠苏禾春秋大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%
隆泰源	泰兴	泰兴	药品零售	100%	-
南通普泽	海安	海安	药品零售	51%	-
镇江华康	扬中	扬中	药品零售	100%	-



药简单	长沙	长沙	医药推广	51%	-
江苏海鹏	江阴	江阴	药品零售	55%	-
宁夏惠仁堂药业连锁有限责任公司	吴忠	吴忠	药品零售	-	100%
金坛新千秋	常州	常州	药品零售	-	65%
浙江老百姓食品有限公司	杭州	杭州	食品及百货零售	-	100%
三品堂	无锡	无锡	药品零售	55%	-
邻加医	巢湖	巢湖	药品零售	51%	-
丰沃达医药物流（天津）有限公司	天津	天津	药品批发	-	100%
芜湖百姓缘大药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	药品零售	-	85%
成都百杏堂医院管理有限公司	成都	成都	中医馆	-	100%
长沙市百杏堂老百姓健康药房有限公司	长沙	长沙	中医馆	-	100%
老百姓健康药房集团（江西）有限公司	赣州	赣州	医药咨询	-	51%
湖南龙行天下医药咨询服务有限公司	长沙	长沙	医药咨询	-	100%
老百姓健康药房集团安徽有限公司	合肥	合肥	医药咨询	-	95%
老百姓健康药房集团连锁（贵州）有限公司	贵阳	贵阳	医药咨询	-	61%
老百姓健康药房（天津）有限公司	天津	天津	医药咨询	-	93%
老百姓健康药房集团（福建）有限公司	厦门	厦门	医药咨询	-	51%
老百姓健康药房集团（陕西）有限公司	西安	西安	医药咨询	-	91%
宁夏健康药房	银川	银川	医药咨询	-	51%
长沙发祥地实业有限公司	长沙	长沙	商务服务	100%	-

老百姓健康药房集团（河南）有限公司	郑州	郑州	医药咨询	-	91%	
合肥蜀山百姓缘门诊部有限公司	合肥	合肥	诊所	-	100%	
天津市老百姓金麒麟医药销售有限公司	天津	天津	医药零售	-	100%	
一方百姓（天津）诊所有限公司	天津	天津	诊所	-	100%	
山西百汇药业有限公司	运城	运城	医药批发	-	100%	
重庆药简单科技有限公司	重庆	重庆	医药推广	-	67%	
湖北药简单益新科技有限公司	武汉	武汉	医药推广	-	85%	
河北药简单企业管理咨询有限公司	石家庄	石家庄	医药推广	-	100%	
陕西药简单科技有限公司	西安	西安	医药推广	-	72%	
老百姓健康药房集团（广西）连锁有限公司	南宁	南宁	医药咨询	-	91%	
老百姓健康药房集团（湖北）有限公司	武汉	武汉	医药咨询	-	91%	
老百姓健康管理咨询（上海）有限公司	上海	上海	医药咨询	-	93%	
兰州惠仁堂健康药房有限责任公司	兰州	兰州	医药咨询	-	95%	
老百姓健康药房集团（淮安）连锁有限公司	淮安	淮安	医药咨询	-	51%	
兰州长青	兰州	兰州	药品零售	-	100%	
宁夏老百姓惠仁堂医药有限公司	银川	银川	药品零售	-	100%	
宜兴市三品堂中医诊所有限公司	宜兴	宜兴	诊所	-	100%	
无锡市恒康堂大药房有限公司	无锡	无锡	药品零售	-	100%	
湖南百杏堂医疗管理合伙企业（有限合伙）	长沙	长沙	商务服务	-	95%	
湖南百信信息技术有限公司	长沙	长沙	信息技术咨询	100%	-	

老百姓综合门诊（天津）有限公司	天津	天津	诊所	-	100%
南通普泽诚信连锁大药房有限公司	南通	南通	药品零售	-	80%
科右前旗百姓益康十一药店有限公司	兴安盟	兴安盟	药品零售	-	100%
通辽泽强滨河乐友母婴用品有限公司	通辽	通辽	母婴用品零售	-	100%
通辽泽强美乐佳超市有限公司	通辽	通辽	食品及百货零售	-	100%
通辽泽强乐友母婴用品有限公司	通辽	通辽	母婴用品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓康源十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓中源十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓盛仁十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓盛健十一医药有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓盛智十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓佳康十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓盛博十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓亿方十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓盛德十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
内蒙古厚泽商贸有限公司	通辽	通辽	食品及百货零售	-	100%
乌兰浩特市百姓信通十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
乌兰浩特市百姓同兴十一药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%
郴州林邑慢病专业药房有限公司	郴州	郴州	药品零售	-	100%

丰沃达医药物流（安徽）有限公司	合肥	合肥	药品批发	-	100%	
郴州丰沃达大药房有限公司	郴州	郴州	药品零售	-	100%	
广西龙行世纪医药咨询有限公司	南宁	南宁	医药咨询	-	100%	
湖南龙行仟溢医药咨询有限公司	长沙	长沙	医药咨询	-	100%	
湖南龙行世纪医药咨询有限公司	长沙	长沙	医药咨询	-	100%	
陕西龙行世纪医药咨询有限公司	西安	西安	医药咨询	-	100%	
老百姓健康药房（成都）有限公司	成都	成都	医药咨询	-	95%	
天津龙行世纪医药咨询有限公司	天津	天津	医药咨询	-	100%	
河津市仁国百汇医药有限公司	河津	河津	药品零售	-	51%	
芮城县百汇医药有限公司	芮城	芮城	药品零售	-	100%	
垣曲县百汇医药有限公司	垣曲	垣曲	药品零售	-	51%	
天津市老百姓同辉大药房有限公司	天津	天津	药品零售	-	100%	
河南药简单医药科技有限公司	郑州	郑州	医药推广	-	67%	
西安市长安区医药公司	西安	西安	药品零售	-	-	
昆山市百佳惠苏禾宁康大药房有限公司	昆山	昆山	药品零售	-	100%	
苏州市百佳惠苏禾荣寿堂大药房有限公司	苏州	苏州	药品零售	-	100%	
苏州市百佳惠苏禾十全大药房有限公司	苏州	苏州	药品零售	-	100%	
镇江市华康开泰大药房有限公司	镇江	镇江	药品零售	-	100%	
镇江华康健宁药店有限公司	扬中	扬中	药品零售	-	100%	
镇江华康康仁药店有限公司	扬中	扬中	药品零售	-	100%	

运城市盐湖区百汇中银医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城经济技术开发区百汇医药黄金水岸药房有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城经济技术开发区百汇医药空港一药房有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城经济技术开发区百汇医药禹都一药房有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城市盐湖区百汇南环医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城市盐湖区百汇钟楼医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城市盐湖区百汇圣惠南医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
运城市盐湖区百汇老东医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
稷山县百汇医药康复路药房有限公司	稷山	稷山	药品零售	-	100%
稷山县百汇医药稷峰东街药房有限公司	稷山	稷山	药品零售	-	100%
老百姓健康药房（临沂）有限公司	临沂	临沂	医药咨询	-	51%
安徽百姓缘大药房高新有限公司	合肥	合肥	药品零售	-	100%
老百姓大药房连锁（常德）有限公司	常德	常德	药品零售	100%	-
海南老百姓医疗健康有限公司	澄迈	澄迈	医药咨询	100%	-
吉林药简单科技有限公司	长春	长春	医药推广	-	60%
丰沃达医药（广西）有限公司	南宁	南宁	药品批发	-	99%
四川老百姓健康药房连锁有限公司	成都	成都	药品零售	-	95%
济南歆骋企业管理有限公司	济南	济南	商务服务	100%	-
赤峰人川	赤峰	赤峰	药品批发	-	100%
赤峰人川医药有限公司	赤峰	赤峰	药品批发	-	100%

银川新橙	银川	银川	信息技术咨询	100%	-
新绛县百汇医药有限公司	运城	运城	药品零售	-	100%
老百姓健康药房集团（广东）有限公司	珠海	珠海	医药咨询	-	100%
老百姓健康药房集团（江苏）有限公司	南京	南京	医药咨询	-	100%
张掖惠仁堂药业连锁有限责任公司	张掖	张掖	药品批发	-	100%
娄底市龙行世纪医药咨询有限公司	娄底	娄底	医药咨询	-	100%
湘潭市龙行世纪医药咨询有限公司	湘潭	湘潭	医药咨询	-	100%
广西龙行世纪健康管理有限公司	河池	河池	商务服务	-	100%
丰沃达医药（河南）有限公司	郑州	郑州	药品批发	-	100%
河南龙行世纪健康管理有限公司	漯河	漯河	商务服务	-	100%
邵阳市龙行世纪医药咨询有限公司	邵阳	邵阳	商务服务	-	100%
常德市龙行世纪医药咨询有限公司	常德	常德	药品零售	-	100%
丰沃达医药（天津）有限公司	天津	天津	药品批发	-	100%
辽宁药简单科技有限公司	盘锦	盘锦	医药推广	-	67%
深圳百信集信息技术有限公司	深圳	深圳	信息技术咨询	100%	-
科右前旗百姓益丰十一药店有限公司	内蒙古	内蒙古	药品批发	-	100%
科右前旗百姓晟译十一药店有限公司	内蒙古	内蒙古	药品批发	-	100%
临洮惠仁堂药业连锁有限公司	定西	定西	药品批发	-	100%
三秦济生堂	渭南	渭南	药品零售	-	51%
老百姓健康药房集团（山西）连锁有限公司	太原	太原	医药咨询	-	51%

呼和浩特市第五泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第六泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市起源大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
老百姓健康药房（山东）有限公司	济南	济南	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第柒泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第捌泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
吉林省老百姓同泰大药房连锁有限责任公司	白城	白城	药品零售	-	100%	
通辽第贰娱乐佳超市有限公司	通辽	通辽	食品及百货零售	-	100%	
内蒙古蒙东泽强医疗器械有限公司	通辽	通辽	药品批发	-	100%	
白城市民泰医疗器械有限公司	白城	白城	药品批发	-	100%	
合肥市龙行世纪医药咨询有限公司	合肥	合肥	医药咨询	-	100%	
兰州龙行世纪医药咨询有限公司	兰州	兰州	医药咨询	-	100%	
湖北龙行世纪医药咨询有限公司	武汉	武汉	医药咨询	-	100%	
兰州龙行仟溢医药咨询有限公司	兰州	兰州	医药咨询	-	100%	
湖南老百姓怀仁药房连锁有限公司（以下简称“老百姓怀仁”）	怀化	怀化	药品零售	80%	-	
芜湖元初药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	药品零售	-	100%	
宣城市老百姓江南医药连锁有限公司	宣城	宣城	药品零售	-	100%	
湖南老百姓怀仁母婴生活馆有限公司	怀化	怀化	母婴用品零售	-	100%	
怀化老百姓怀仁医疗企业管理有限公司	怀化	怀化	诊所	-	100%	

黔西市老百姓药房有限公司	毕节	毕节	药品零售	-	100%	
湖南老百姓怀仁药业有限公司	怀化	怀化	药品批发	-	100%	
湖南老百姓怀仁药房连锁有限公司	怀化	怀化	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第九泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
乌兰浩特第叁娱娱佳超市有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	药品零售	-	100%	
通辽第肆娱乐佳超市有限公司	通辽	通辽	食品及百货零售	-	100%	
安徽百姓缘大药房庐阳有限公司	合肥	合肥	药品零售	-	100%	
丰沃达生物科技（杭州）有限公司	杭州	杭州	药品批发	-	100%	
芜湖老百姓一家人药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	药品零售	-	100%	
南京市龙行世纪医药咨询有限公司	南京	南京	医药咨询	-	100%	
衡阳市龙行世纪医药咨询有限公司	衡阳	衡阳	医药咨询	-	100%	
贵州龙行世纪医药咨询有限公司	贵州	贵州	医药咨询	-	100%	
长沙高新技术产业开发区龙行仟溢科技有限公司	长沙	长沙	信息技术咨询	-	100%	
呼和浩特市第十泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第拾壹泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第拾贰泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
呼和浩特市第拾叁泽强大药房有限公司	呼和浩特	呼和浩特	药品零售	-	100%	
安庆老百姓大药房连锁有限公司	安庆	安庆	药品零售	-	80%	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无



持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
通辽泽强	49%	20,333,232		131,328,178
南通普泽	49%	6,979,000		57,760,268

名裕龙行	49%	9,946,005	3,052,700	44,234,876
老百姓怀仁	20%	9,987,441		95,892,892

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
通辽泽强	458,378,696	133,025,916	591,404,612	265,950,035	58,861,485	324,811,520	499,170,962	129,427,632	628,598,594	347,245,858	56,256,037	403,501,895
南通普泽	195,589,442	195,520,094	391,109,536	248,011,310	44,700,909	292,712,219	194,968,666	198,436,532	393,405,198	249,745,763	37,649,175	287,394,938

名裕龙行	297,764,497	1,577,266	299,341,763	211,500,793		211,500,793	234,590,782	777,906	235,368,688	161,576,487	19,200	161,595,687
老百姓怀仁	865,930,007	424,831,534	1,290,761,541	515,539,513	197,396,869	712,936,383	799,418,515	369,718,828	1,169,137,343	493,339,809	230,574,423	723,914,232

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
通辽泽强	592,993,892	41,496,392	41,496,392	62,198,624	520,387,201	27,557,972	27,557,972	43,524,946
南通普泽	419,391,102	14,242,858	14,242,858	44,948,457	308,115,787	9,761,600	9,761,600	(1,768,897)
名裕龙行	590,511,751	20,297,969	20,297,969	25,235,653	537,252,825	14,594,178	14,594,178	(17,810,243)
老百姓怀仁	747,609,442	49,937,203	49,937,203	(185,079,976)	390,357,410	26,033,154	26,033,154	30,225,742

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	67,072,668	63,318,623
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,864,340	3,330,749
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,864,340	3,330,749

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币



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 (%)
医药集团	中国湖南	投资管理	10,426.26	26.12	26.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是谢子龙和陈秀兰

其他说明：

本公司第一大股东为医药集团，实际控制人为谢子龙和陈秀兰。陈秀兰个人直接持有本公司股权比例及表决权为 1.78%。因此，医药集团及陈秀兰合计持有对本公司股权比例及表决权比例为 27.90%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南医药集团有限公司	本公司联营企业
湖南百高药房有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南省明园蜂业有限公司（以下简称“明园蜂业”）	本公司董事长控制
湖南一块医药科技有限公司（以下简称“一块医药”）	本公司董事长关系密切的家庭成员控制
湖南妇女儿童医院有限公司（以下简称“妇女儿童医院”）	本公司董事长控制
创新合伙人计划（以下简称“创新合伙人”）	本公司董监高控制
湖南谢子龙影像艺术馆有限公司（以下简称“谢子龙影像馆”）	本公司董事长控制
湖南省影响公益基金会	本公司董事长关系密切的家庭成员控制

其他说明

无

#### 5、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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
明园蜂业	采购货物	11,503,496			6,422,614
湖南医药集团	采购货物	39,110,811			27,714,104
一块医药	采购货物	4,246,315			4,859,048
合计		54,860,622			38,995,766

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一块医药	销售货物	18,414,323	12,564,359
妇女儿童医院	销售货物	26,110,496	18,114,748
湖南医药集团	销售货物	1,061,088	4,533,013
合计		45,585,907	35,212,120

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本年度，本集团以协议价与关联方进行商品和劳务交易。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
湖南医药集团	出租物业	441,688	1,630,849
一块医药	出租物业	3,668,031	2,535,497

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
妇女儿童医院	房屋租赁					183,545	174,805	8,302	12,089		

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	妇女儿童医院	66,549,495		46,634,985	
应收账款	一块医药	4,213,758		9,721,002	
应收账款	生物药品	4,222,887			
应收账款	湖南百高药房	435			

预付账款	一块医药	38,384		
------	------	--------	--	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南医药集团有限公司	16,449,381	15,632,447
应付账款	明园蜂业	25,301,046	15,462,262
预收款项	一块医药	588,731	686,697
其他应付款	创新合伙人计划	42,398,775	42,398,775
其他应付款	一块医药	770,400	462,200
一年内到期的非流动负债	妇女儿童医院	183,057	169,688
租赁负债	妇女儿童医院	229,926	235,482

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	253,577,713
1 年以内小计	253,577,713
1 至 2 年	5,588,621
2 至 3 年	784,428
3 年以上	318,147
合计	260,268,909

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	260,268,909	100.00	2,759,732	1.06	257,509,178	345,512,940	100.00	2,555,155	0.74	342,957,785
其中:										
信用风险特征组合	260,268,909	100.00	2,759,732	1.06	257,509,178	345,512,940	100.00	2,555,155	0.74	342,957,785
合计	260,268,909	/	2,759,732	/	257,509,178	345,512,940	/	2,555,155	/	342,957,785

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：医保款	224,580,097	2,157,455	0.96
组合二：应收企业 货款	3,263,801	26,352	0.81
组合三：应收医院 及卫生院货款			
组合四：其他	32,425,011	575,925	1.78
合计	260,268,909	2,759,732	1.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

对于应收账款，本公司按照整个存续期预期信用损失计量信用损失准备。本公司确定应收账款预期信用损失时考虑历史的实际减值情况并考虑当前状况及未来经济状况的预测，将应收账款分为应收医保款、应收企业货款和其他三个组合按照信用风险特征组合计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
坏账准备	2,555,155	229,504	(24,927)			2,759,732
合计	2,555,155	229,504	(24,927)			2,759,732

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
余额前五名的应收账款总额	64,963,587	24.96	343,680
合计	64,963,587	24.96	343,680

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,198,830	8,198,830
其他应收款	4,721,431,257	3,903,015,760
合计	4,729,630,087	3,911,214,590

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	8,198,830	8,198,830
合计	8,198,830	8,198,830

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,388,408,982
1 年以内小计	2,388,408,982
1 至 2 年	1,365,351,981
2 至 3 年	652,919,426
3 年以上	320,496,849
合计	4,727,177,239

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	4,690,021,942	3,863,121,796
应收及代垫第三方款项	5,114,313	15,658,569
电子钱包	7,158,533	12,827,269
押金	1,397,039	1,289,416
代垫款项	7,873,003	946,225
门店备用金	2,013,095	6,624,232
员工借支	11,297,844	4,418,144
其他	2,301,469	3,823,134
合计	4,727,177,239	3,908,708,785

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	531,526		5,161,499	5,693,025
2023年1月1日余额在本期	531,526		5,161,499	5,693,025
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	210,520			210,520
本期转回	(157,564)			(157,564)
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	584,482		5,161,499	5,745,981

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,693,025	210,520	(157,564)			5,745,981
合计	5,693,025	210,520	(157,564)			5,745,981

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用



## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	控股子公司	2,689,179,544	2年以内	56.89	
老百姓大药房连锁(浙江)有限公司	控股子公司	140,661,066	2年以内	2.98	
老百姓大药房连锁河南有限公司	控股子公司	270,868,287	2年以内	5.73	
长沙发祥地实业有限公司	控股子公司	320,838,885	3年以内及3年以上	6.79	
西安龙盛医药有限责任公司	控股子公司	311,778,782	1年以内	6.60	
合计	/	3,733,326,564	/	78.98	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	5,963,746,391	(1,995,854)	5,965,742,245	5,967,738,099	1,995,854	5,965,742,245
对联营、合营企业投资	67,072,668		67,072,668	65,208,328		65,208,328
合计	6,030,819,059	(1,995,854)	6,032,814,914	6,032,946,427	1,995,854	6,030,950,573

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
老百姓大药房连锁（浙江）有限公司	52,376,383			52,376,383		
老百姓大药房连锁（广西）有限公司	285,444,127			285,444,127		
老百姓大药房连锁（天津）有限公司	166,915,787			166,915,787		

常州万仁公司	88,400,000			88,400,000		
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	90,000,000			90,000,000		
安徽百姓缘	313,459,205			313,459,205		
兰州惠仁堂	587,752,000			587,752,000		
扬州百信缘	130,000,000			130,000,000		
江苏百佳惠	142,537,076			142,537,076		
通辽泽强	271,370,000			271,370,000		
镇江华康	110,416,308			110,416,308		
隆泰源	176,364,223			176,364,223		
南通普泽	117,300,000			117,300,000		
邻加医	51,000,000			51,000,000		
江苏海鹏	79,750,000			79,750,000		
临沂仁德	68,340,000			68,340,000		
三品堂	33,000,000			33,000,000		
山西百汇	110,925,000			110,925,000		
老百姓大药房连锁（衡阳）有限公司	32,321,000			32,321,000		
丰沃达医药物流（江苏）有限公司	100,000,000			100,000,000		
中药科技	55,000,000			55,000,000		
湖南百信信息技术有限公司	74,537,749			74,537,749		
银川新橙	4,850,000			4,850,000		
赤峰人川	680,000,000			680,000,000		

海南老百姓 医疗健康有 限公司	2,000,000			2,000,000		
老百姓怀仁	1,820,001,784			1,820,001,784		
其他	321,681,603			321,681,603		(1,995,854)
合计	5,965,742,245			5,965,742,245		(1,995,854)

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投 资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖 南 医 药 集 团 有 限 公 司 (以下 简 称 “湖 南 医 药 集 团”)	65,2 08,3 28			1,864 ,340						67,07 2,668	

小计	65,208,328			1,864,340						67,072,668	
合计	65,208,328			1,864,340						67,072,668	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,057,307,830	1,371,659,837	1,836,123,068	1,236,795,964
其他业务	36,196,411	7,362,327	30,809,331	7,263,058
合计	2,093,504,241	1,379,022,164	1,866,932,399	1,244,059,022

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,056,663	1,644,772
权益法核算的长期股权投资收益	1,864,340	3,330,749
处置长期股权投资产生的投资收益		-31,234,938
交易性金融资产在持有期间的投资收益		65,405
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	2,719,434	1,975,943
合计	15,640,437	-24,218,068

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,229,856	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规	24,446,609	

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

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,009,983	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,861,263	
少数股东权益影响额（税后）	4,156,565	
合计	22,668,620	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.85	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.46	0.84	0.84

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：谢子龙

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用