

安徽华人健康医药股份有限公司
2026年半年度报告
Semi-annual Report

2026年8月28日

2026



第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	34
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 债券相关情况	56
第八节 财务报告	57

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
华人健康/公司/股份公司	指	安徽华人健康医药股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
集团	指	华人健康母公司及控股子公司
国胜大药房	指	公司零售业务经营主体的合称
江苏神华	指	江苏神华药业有限公司
全方药业	指	安徽全方药业有限公司
正药科技	指	安徽正药医药科技有限公司
杭州国胜	指	杭州国胜大药房连锁有限公司
安吉百姓缘	指	安吉县百姓缘大药房连锁有限公司
扬祖惠民、福建扬祖	指	福建省扬祖惠民医药连锁有限公司
海华医药、福建海华	指	福建海华医药连锁有限公司
闽哲汇	指	宁波闽哲汇投资合伙企业（有限合伙）
龙岩全康	指	龙岩市新罗区海华全康医药有限公司
B2B	指	Business to Business 的缩写，商家对商家的电子商务模式
AI	指	Artificial Intelligence（人工智能）的缩写，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新技术科学
APP	指	Application 的简称，即智能手机的第三方应用程序
WMS	指	仓库管理系统，Warehouse Management System 的缩写，能够按照运作的业务规则和运算法则，对信息、资源、行为、存货和分销运作进行更完美地管理，使其最大化满足有效产出和精确性的要求，包括：收货、上架、补货、拣货、包装、发货
ERP	指	企业资源计划，为 Enterprise Resource Planning 的缩写，建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台，实现对整个供应链的有效管理
B2C	指	Business-to-Consumer 的缩写，即电子商务的一种模式，也是直接面向消费者销售产品和服务商业的零售模式
O2O	指	Online-to-Offline 的缩写，即在线离线/线上到线下，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
POS	指	销售时点信息系统，是指通过自动读取设备（如收银机）在销售商品时直接读取商品销售信息（如商品名、单价、销售数量、销售时间、销售店铺、购买顾客等），并通过通讯网络和计算机系统传送至有关部门进行分析加工以提高经营效率的系统
DTP	指	直接面向患者提供更有价值的专业服务的药房
CSO	指	医药合同销售组织，是制药公司的药品营销外包，与 CRO、CMO/CDMO 同为医药合同外包服务（CXO）产业链环节中的一部分
OMS	指	订单管理系统，主要用于管理和处理客户订单，确

		保订单从接收、处理到交付的整个流程顺利进行
GSP	指	《药品经营质量管理规范》（Good Supply Practice，简称 GSP），是药品经营管理和质量控制的基本准则，适用于药品采购、储存、销售、运输等全环节，是保障药品质量、规范经营行为的强制性管理要求
BI	指	商业智能（Business Intelligence，简称：BI），又称商业智慧或商务智能，指用现代数据仓库技术、线上分析处理技术、数据挖掘和数据展现技术进行数据分析以实现商业价值。
KOL	指	关键意见领袖（Key Opinion Leader，简称 KOL）是营销学概念，指在特定领域拥有专业知识、信息优势，并对群体购买行为产生核心影响力的个人或组织。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李梅	黄莲莲
联系地址	安徽省合肥市包河区河北路 123 号 A1 栋	安徽省合肥市包河区河北路 123 号 A1 栋
电话	0551-62862668	0551-62862668
传真	0551-63677610	0551-63677610
电子信箱	zqb@hrjkjt.com	zqb@hrjkjt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,824,690,091.29	2,503,904,455.17	12.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,908,900.86	103,743,088.72	31.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	132,056,760.71	100,810,067.04	31.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	409,642,616.17	531,667,119.14	-22.95%
基本每股收益（元/股）	0.3398	0.2594	30.99%
稀释每股收益（元/股）	0.3398	0.2594	30.99%
加权平均净资产收益率	6.31%	5.06%	1.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,468,260,909.33	5,488,333,141.47	-0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,118,892,308.38	2,096,977,526.88	1.05%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,583,786.25	主要系固定资产、使用权资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,144,854.08	主要系稳岗补贴、淮上英才、省智能工厂奖励等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公	1,198,404.31	主要系购买的银行理财产品收益

允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	284,785.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,665,701.20	主要系租赁合同终止保证金损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	213,508.96	
减：所得税影响额	953,902.22	
少数股东权益影响额（税后）	-46,404.34	
合计	3,852,140.15	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额 213,508.96 元系个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业

华人健康于 2001 年在合肥成立，是一家以医药产业为核心锚点的科技型、创新型、生态型医药企业。公司所属行业为医药健康产业，业务覆盖医药零售、医药营销、药品研发与生产、终端集采等核心细分领域，是国家重点支持的战略民生产业。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于 F 门类“批发和零售业”。其中，医药营销及终端集采业务板块属于 51 大类“批发业”下的 515 中类“医药及医疗器材批发”；医药零售业务板块属于 52 大类“零售业”下的 525 中类“医药及医疗器材专门零售”；医药工业生产板块属于 C 门类 27 大类“医药制造业”；医药研发板块属于 M 门类 73 大类“研究和试验发展”。

（二）行业发展情况

2026 年是“十五五”规划开局之年，行业政策密集落地，产业结构加速重构。随着我国居民健康意识持续提升、人口老龄化进程加快、医药卫生体制改革不断深化，行业整体从规模扩张向高质量发展转型，产业链协同化、终端服务专业化、运营管理数智化成为核心发展趋势。

1、产业战略地位升级，结构性增长动能凸显

国家持续深化医药卫生体制改革，培育医药领域新质生产力，推动卫生健康事业从“以治病为中心”向“以人民健康为中心”转变，为产业长期发展指明方向。2026 年《政府工作报告》明确提出打造生物医药等新兴支柱产业，推动创新药和医疗器械高质量发展。2026 年 6 月 29 日，国务院常务会议审议通过《国民健康“十五五”规划》，从顶层设计上为产业高质量发展提供系统性支撑。

我国医药流通行业市场规模稳步扩容，产业集约化、专业化转型加速。据中物联医药物流与供应链分会统计，2026 年上半年，医药流通行业市场规模约 1.54 万亿元，同比增长约 4%，全年规模有望突破 3.1 万亿元。终端市场呈现结构性分化特征。据中康 CMH 数据，2026 年第一季度全国药品全渠道销售同比下滑 5.4%，而零售市场逆势微增 0.6%，是三大终端中唯一实现正增长的渠道。根据米内网数据，2026 年 1-6 月中国实体药店累计零售规模为 2,958 亿元，同比微降 0.07%。从运营指标看，上半年线下药店客流显著回暖，店月均订单量同比增长 5%，其中第二季度增速扩大至 6%，带动店月均销售额同比增长 2%；但受消费理性回归与线上渠道分流影响，门店客单价仍承压，行业竞争已从规模扩张转向质量与效率的全面比拼。品类结构方面，肿瘤、心脑血管、糖尿病等慢病处方品类在药店终端持续扩容，成为稳定的增长支撑。

2、零售政策导向明晰，健康驿站转型进入落地期

2026 年初，商务部等九部门联合印发《关于促进药品零售行业高质量发展的意见》，这是国家首个专门针对药品零售行业的国家级专项政策。文件明确药店要夯实专业服务、健康促进、应急保供等核心职能，并首次在国家层面确立“健康驿站”定位，引导行业由单一“药品销售终端”向综合“健康服务驿站”转型升级。紧随政策出台，中国医药商业协会发布《零售药店健康驿站服务指南》，划定健康监测、健康指导、专业药学服务、健康宣教、便民服务、突发疾病应急处置六大核心服务模块，为药店标准化转型提供清晰实操指引。据行业不完全统计，目前全国已有近 1,000 家零售药店完成升级，转型为具备综合服务能力的“健康驿站”。在顶层政策引领下，头部连锁加速布局健康驿站赛道，政策红利逐步落地兑现。

除此之外，处方外流持续推进、门诊统筹覆盖面不断拓宽、创新药院外市场持续扩容等多重利好政策落地见效，进一步拓宽零售药店服务边界，助力行业优化盈利结构，打开长期增长空间。

3、监管体系持续完善，合规成为行业核心竞争力

医药行业全链条监管持续趋严，合规经营从底线要求升级为企业获取发展机遇的核心前提。医保监管方面，《医疗保障基金使用监督管理条例实施细则》正式施行，飞行检查、智能监控系统、药品价格比价等工具全面应用，形成全链条、穿透式监管体系。国家医保局持续推进定点药店医保药品价格监测比较，建立同通用名药品跨区域横向对比机制，推行量价比较指数管理；全国统一严查定点药店“阴阳价格”行为，将价格公平性纳入定点药店准入与年度协议考核。国务院办公厅印发《关于健全药品价格形成机制的若干意见》，明确推行医保定点药店药品公开比价、编制全国统一量价比较指数，强化医保支付标准对零售终端定价的引导作用。

行业基础监管持续夯实：药品追溯体系建设全面加速，2026 年 1 月 1 日起所有医药机构实现药品追溯码全量采集上传；处方药网络零售监管持续规范，国家药监局发布《处方药网络零售合规指南》，明确“先诊断、后开方、再售药”的合规流程；医保个人账户改革持续推进，智能化监管工具深度落地，对定点药店合规运营提出更高要求。

监管趋严加速行业出清，市场集中度持续提升。2025 年全国药店数量净减少约 2.2 万家，中小单体药店与弱势连锁加速退出，头部合规企业的竞争优势进一步凸显，行业份额持续向头部集中。

4、创新药生态持续完善，研发壁垒价值不断深化

产业结构持续优化，创新驱动特征日益凸显。仿制药一致性评价与药品集中带量采购的常态化推进，倒逼制药企业向高壁垒仿制药、改良型新药及创新药方向转型升级。集采范围逐步延伸至生物类似药、中成药、中药饮片等领域，“进基层、进民营医院、进药店”工作持续深化，行业研发价值进一步凸显。2026 年上半年，全国共 38 款创新药获批上市，其中国产创新药 31 款，占比超 80%，全球首款实体瘤 CAR-T 疗法、全球首个双特异性抗体 ADC 药物等一批“全球首创”成果集中落地，11 个新靶点、新机制药物均为国产。医药出口结构持续升级，从以原料药为主加速向高附加值制剂切换，创新药对外技术授权交易总额再创新高。

创新药发展获得系统性政策支持。2026 年国家医保药品目录与商保创新药目录“双目录”协同调整机制首次落地；2025 年 6 月 30 日，国家医保局与国家卫健委联合印发《支持创新药高质量发展的若干措施》，16 项举措为创新药研发、支付与落地全链条注入强劲活力。DRG/DIP 支付改革与创新药支持政策协同推进，基本医保之外的高价值创新药多元支付体系逐步成型。

研发端技术赋能持续增强。AI 技术在新药发现、临床研究等环节的应用日益深入，有效提升研发效率、缩短研发周期。商业化端，院外市场成为创新药重要落地场景，零售终端持续强化 DTP 药房、双通道药房的专业服务能力与冷链物流体系，高效承接创新药与生物制剂的院外流转。此外，港澳药品委外生产政策逐步开放，为医药工业跨境产能布局提供新路径；医药健康产品跨境电商渗透率持续提升，为行业打开增量空间。

5、下沉市场释放增量，终端服务向综合赋能升级

一二线城市医药零售市场渐趋饱和，县域、乡镇基层医药市场展现出强劲增长动能，成为行业核心增量来源。国家卫健委等部门持续优化基层医疗卫生机构布局，推动构建 15 分钟就医购药圈，进一步释放基层医药消费需求。下沉市场单体药店、小型连锁普遍存在采购成本高、运营能力弱、合规水平不足等痛点，对联合集采、运营赋能、数字化升级的需求迫切。

行业对下沉市场的开拓已从简单的渠道覆盖，升级为通过终端集采、B2B 平台、供应链赋能与定制化商品等综合手段，深度服务中小连锁、单体药店与基层消费者，破解基层市场药品可及性与服务专业化的“最后一公里”难题。终端集采行业加速从“卖商品”向“卖服务”转型，从单一供货向“集采+运营+数字化”综合赋能升级，具备标准化终端赋能能力的头部企业竞争优势持续显现。

6、数智技术深度融合，全链路赋能产业效率升级

人工智能、大数据等数字技术与医药产业融合持续深化，从前端营销向供应链管理、库存优化、会员运营、合规风控等核心环节纵深渗透，成为产业升级的核心驱动力。

在研发端，AI 技术助力提升新药发现效率、优化临床研究流程，缩短研发周期；在流通端，企业通过构建数据中台与业务中台，实现全链条数据驱动决策，智能供应链、数字化集采平台持续完善，推动流通环节降本增效；在零售端，AI 健康检测设备、智能药学咨询、数字化会员运营工具加速普及，成为药店升级健康驿站、提升运营效率的核心抓手，O2O、B2C 与私域流量协同发展，构建起线上线下深度融合的全渠道服务生态；在监管端，智能化监控工具全国深度部署，实现对定点药店经营行为的实时监测与风险预警，推动行业从被动合规向主动合规转变，药品全链条追溯体系成为行业标配。

（三）公司的主要业务

公司以国胜大药房、全方药业、江苏神华、正药科技为核心业务载体，深度布局医药零售、医药营销、终端集采、研发生产四大业务领域，构建形成特色鲜明的“四位一体”医药健康产业生态。同时，公司打造药店商学院、数智研究院、新药研究院三大赋能引擎：药店商学院为全渠道终端输出标准化运营体系、专业人才培养与经营技术支持；数智研究院为公司产业链搭建数字化、智能化技术底座；新药研究院持续为产业生态输送技术成果与产品管线，全方位夯实上游智能制造、下游终端健康服务的垂直整合能力，形成“双向发力、全链共生”的产业协同效应。

公司四大业务平台定位明确、协同联动：国胜大药房作为直面 C 端消费者的核心渠道网络，秉持“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的区域发展战略，门店规模与会员体量稳居安徽省首位；华人健康平台依托 CSO 品牌直供模式，打造连接工业端与终端的专业服务枢纽，既为上游制药企业提供精准渠道触达服务，也为下游终端输出优质品种组合与运营管理支持；全方药业聚焦中小药店全品类综合赋能，创新省级锐盟共建平台模式，正加速从区域性集采服务商向全国性终端赋能平台转型；江苏神华作为国内知名的真菌药物研发生产基地，在合成生物、真菌药物发酵等领域具备深厚技术积淀，与正药科技协同夯实上游制造端的技术纵深。该种战略协同、全链共生的生态格局，不仅巩固了公司在安徽省内的领先地位，也在跨区域扩张与行业变革中展现出较强的战略韧性 with 增长潜力。

报告期内，公司紧抓行业高质量发展机遇与政策红利，四大业务板块协同发力，整体经营保持稳健增长，核心经营指标稳步提升。公司实现营业收入 28.25 亿元，同比增长 12.81%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.36 亿元，同比增长 31.01%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.32 亿元，同比增长 31%。

（四）公司主要经营模式

公司持续深化“一体两翼、三擎四柱”产业链生态布局，即以医药产业为核心战略锚点，聚焦产品矩阵与终端网络两大方向协同发力，依托三大赋能引擎强化支撑，推动四大业务平台资源共享、业务协同。

1、四大业务

（1）医药零售板块

公司旗下国胜大药房成立于 2010 年 8 月，是一家集线上线下为一体的综合性医药零售连锁企业。国胜始终坚持“专业优质、平价便利”的经营理念 and “健康至上、质量第一”的方针，采用“直营+加盟+并购”多轮驱动模式持续推进网络布局。目前公司已实现安徽省内地级市全覆盖，并通过战略性并购有序拓展江苏、浙江、福建等省外市场。公司建立“总部—区域—门店”三级联动精细化管理体系，实现成本管控、服务标准与盈利能力的可量化、可优化。截至报告期末，公司门店数量、销售规模稳居安徽省首位，会员总量超千万级，新零售业务保持较快增长，“线下专业服务+线上便捷触达”的全渠道服务模式获得广泛消费者认可，品牌影响力与区域市场竞争力持续增强。

（2）医药营销板块

公司致力于打造全链路生态赋能平台，构建“产品营销+服务营销”双轮驱动模式。产品端以总代、OEM 定制及自有品牌运营为核心，搭建覆盖呼吸系统、心脑血管、营养滋补等八大核心品类的产品矩阵，为合作终端提供全方位的商品供给。服务端依托华人健康商学院为合作客户输出涵盖门店标准化运营、全案营销策划、专业人才梯队建设的全周期经

营解决方案，推动单纯商品供应关系向深度绑定的合作伙伴关系升级。凭借全国化成熟渠道网络、灵活多元的合作模式与全链路服务赋能能力，公司目前已与数千家上游企业和连锁药店企业建立长期稳定的合作关系。

（3）终端集采板块

全方药业实现从区域品牌向全国性平台的战略升级。公司构建会员门店体系与全国控销网络并行的双轮驱动格局，创新打造省级“锐盟”共建平台模式，通过“商品集采+运营指导+系统链接”的一体化服务，为下沉市场中小药店提供供应链优化与运营提升支持。

（4）研发生产板块

公司通过自主建设（正药科技）与外延并购（江苏神华）相结合的方式，构建从研发创新到规模生产的研产销一体化产业闭环。江苏神华是国内真菌药物领域领先企业，专注于菌类发酵技术研发与产业化应用，核心产品涵盖云芝菌胶囊、虫草菌粉等特色中药制剂及黄原胶等药用辅料。正药科技聚焦心血管、消化系统、呼吸系统等领域的高端仿制药与改良型新药研发。二者采用“自主研发+合作开发+批文引进”的开放式创新模式，持续为产业链生态输送产品创新成果与生产制造支撑。

2、三大引擎

三大赋能引擎贯穿各业务板块，为产业生态持续进化提供核心支撑：药店商学院作为面向全行业的能力输出中枢，年均开展数十场线下专题培训，覆盖行业从业人员上万人次，线上学习平台注册学员数万名，持续输出标准化运营体系与专业服务能力；数智研究院作为公司产业链数字化技术底座，自主研发锐思 AI 大模型及多款场景化智能体，持续深化 AI 技术在全业务环节的应用，推动行业数智化升维；新药研究院作为公司长期增长引擎，前瞻布局创新药、生物药与高端仿制药领域，与江苏神华产业化能力形成“研发引领+生产支撑”的联动格局，为公司中长期发展持续储备产品管线。三大引擎、四大业务板块各有侧重、协同联动，共同构筑公司区别于传统医药企业的差异化核心竞争力。

（五）市场地位

公司以“华人健康、健康华人”为使命，用科技、智慧和文化的力量赋能医药生态。通过口碑服务、专业赋能、技术创新、品牌打造与优质产品，公司在四大业务板块均积淀了深厚的品牌影响力和行业地位。

在医药零售领域，国胜大药房已从安徽省最大的医药零售龙头企业，逐渐成长为华东地区知名、全国有影响力的区域性医药连锁企业，多年来稳居全国百强连锁药店前列。

在医药营销领域，公司开创“产品+服务”的营销模式，是行业最早提出 CSO 品牌直供模式的企业之一。旗下终端赋能品牌华人健康商学院，长期为医药零售行业培养专业人才、输出运营管理经验，在医药零售专业赋能领域具备广泛影响力，其一年一度主办的“锐思会”等已成为具有相当影响力的行业高端交流标杆 IP。

在终端集采领域，公司开创了“前店后厂、资源共享”的一站式供应链服务模式，创新打造省级锐盟共建模式，并行业首创以药店经营技术输出为内核、商品供给与增值服务深度融合的新型医药营销模式，打破了传统医药流通企业依赖进销差价的单一盈利逻辑，推动行业从“商品分销”向“全链路经营赋能”的价值维度升级。全方药业是具备“集采+运营+数字化+培训”全链条赋能能力的终端供应链服务商，在下沉市场具备差异化竞争优势，业务正快速向全国拓展。

在研发生产领域，正药科技是区域内领先的高端仿制药研发企业，深耕心血管、消化、代谢、免疫及呼吸等民生常用领域，在缓控释制剂、难溶性药物增溶等方向具备核心技术优势，正逐步构建面向全国的差异化竞争力与品牌影响力。江苏神华是国内最早掌握菌类发酵及黄原胶产业化技术的现代医药高新技术企业，在药用真菌发酵领域拥有深厚技术积累，资质体系完备，平台建设成果丰硕，获评中科院微生物所联合研发基地、江苏省药用真菌生物工程技術研究中心、博士后科研工作站等多项重要资质。产品力方面，“神华维康”商标被认定为中国驰名商标，黄原胶被评为国家级新产品，虫草菌粉系列获评江苏省名牌产品，云芝菌胶囊获批中药保护品种，脑心舒口服液、胃乐舒口服液等产品在细分市场处于领先地位。

（六）主要业绩驱动因素

报告期内，医药行业政策迭代深化、盈利逻辑重构、竞争格局重塑的关键转型期，行业合规监管持续趋严，传统盈利模式承压，专业化、生态化、数智化成为高质量发展的核心方向。公司凭借独特的“四位一体”产业链生态布局优势，以战略前瞻把握政策机遇，以模式创新构筑竞争壁垒，以精细运营释放效率红利，推动经营业绩持续稳健增长。

1、顺应政策导向调整，盈利结构与赛道布局双向发力

门诊统筹全面落地、医保支付方式改革纵深推进、药品集中带量采购常态化运行，共同推动零售终端客流结构与品类盈利水平发生结构性重塑：传统普药品类增长承压，慢病管理、专业药事服务等增值型需求稳步释放。公司依托研产销一体化优势，主动优化盈利结构，构建自有品牌药品、自研工业产品、营养保健品、健康消费品与慢病管理服务相结合的多元盈利体系，充分发挥集采规模效应与产销协同优势，有效对冲普药毛利下行压力，推动综合盈利水平稳步提升。同时，公司持续深化慢病精细化管理与会员深度运营，强化专业药事服务能力，稳固门店核心客流与用户复购率，保障零售业务基本盘稳中有进。

在政策机遇响应层面，公司精准把握零售终端服务转型、创新药院外市场扩容、下沉市场消费升级三大行业趋势，率先落地健康驿站门店，抢占零售终端向社区健康服务节点转型的政策红利窗口期；深化与创新药企业的战略合作，丰富 DTP 产品管线与专业服务能力，充分承接处方外流加速的市场增量；加快县域终端网络布局，深度挖掘下沉市场医药消费升级红利。

在终端集采领域，全国定点药店药品横向比价与量价指数预警机制全面推行，中小连锁及单体药店采购成本压力持续凸显，公司精准切入下沉市场降本增效的刚性需求，依托联盟集采模式与 B2B 数字化平台，为合作终端提供兼具成本优势与专业价值的高性价比商品供给及全维度运营赋能，驱动集采业务规模与客户粘性同步提升。

2、业务模式迭代创新，生态协同构筑差异化竞争壁垒

公司创新打造“产品+服务”双轮驱动营销模式，突破传统医药商业依赖进销差价的单一盈利逻辑。华人健康平台以 CSO 品牌直供模式打通上游工业与下游终端的价值链路，构建覆盖广泛的规模化营销服务网络；旗下药店商学院面向行业输出标准化运营体系与专业化人才培养方案，持续赋能终端经营能力升级。在终端集采领域，公司打造省级锐盟共建模式，以轻量化、可复制、全链路经营赋能的范式加速全国化拓展，目前已在河北、山东等多省份成功落地验证。并打造面向中小连锁药店品类管理和技术服务需求的经营赋能模式，构建起“商品集采+运营指导+系统链接+人才带教”的一站式终端服务体系。

公司四大业务板块深度协同、双向赋能：研发生产板块为前端渠道输送差异化高毛利产品；零售终端为产品验证、品牌落地与市场反馈提供场景支撑；集采与营销板块依托广泛的终端网络放大销售规模、加速成果转化。各板块资源互通、数据共享、价值共创，形成单一业务模式企业难以复制的生态竞争壁垒，在行业变革中展现出更强的环境适应能力与持续增长潜力。

3、精细化运营纵深推进，数智赋能与能力建设夯实增长底盘

报告期内，公司持续加大数智化资源投入，构建覆盖供应链管理、门店运营、会员服务、后台管理等全环节的数字运营体系。公司自主研发的锐思 AI 大模型实现商业化对外输出，全国超千家合作门店依托该工具实现运营提效；智能采购与智慧库存管理系统实现供应链全流程优化，有效降低综合运营成本；AI 智能工具与会员管理体系深度融合，显著提升门店专业服务能力与精准营销效率；BI 数据智能平台实现经营数据的可视化、自动化分析，为精细化经营决策提供坚实数据支撑。数智技术的深度渗透，全面赋能公司降本增效与管理能力升级。

在终端运营层面，公司持续优化门店网络布局，在核心优势区域加密网点覆盖，提升市场密度与服务渗透率；在省外增量市场稳步推进布局，扩大品牌辐射范围；同步启动重点老店形象升级工程，从商品结构、空间布局、视觉形象、服务内容四大维度系统性优化消费体验，有效提升单店运营质量，推动坪效、人效等核心运营指标持续优化。此外，公司持续完善院边店、DTP 药房、门诊统筹定点门店及双通道资质布局，强化专业药事服务能力，为全面承接处方外流与创新药院外销售奠定坚实基础。

在长效能力建设层面，药店商学院、数智研究院、新药研究院三大赋能引擎协同发力，持续构筑长效增长动能。截至报告期末，集团在研项目共 50 余个，覆盖心血管、消化系统、免疫系统、呼吸系统、营养补充剂及功能性保健品等十余个治疗与健康领域。其中沙库巴曲缬沙坦钠片已于 7 月获批上市，达格列净片、富马酸伏诺拉生片等 6 个品种处于审评或发补阶段，另有多个项目处于申报准备、中试与工艺验证阶段，研发管线梯队衔接有序，具备广阔的市场转化前景与长期价值释放空间。

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

（七）公司零售业务经营情况

报告期内，国胜大药房坚持“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的发展战略，持续完善门店网络布局。安徽省内，公司持续加密县域及乡镇网点，已实现全省 16 个地级市全覆盖；省外区域，江苏、浙江、福建等地稳步拓展，门店规模有序扩张。门店类型持续丰富，已形成社区店、商圈店、院边店、DTP 药房等多层次终端体系，覆盖不同场景消费需求。截至报告期末，公司在安徽省、江苏省、浙江省、福建省等地区共拥有直营门店 2,334 家。报告期新增直营门店 63 家，其中自建门店 40 家，并购门店 23 家。

在经营效率优化方面，公司坚持“三降三提升三协同”管理方针，进一步深化落实“四个三”管理原则，全面强化各部门、各门店的执行力，着力打造高绩效运营团队。通过精细化商品管理、数智化工具赋能与人员效能提升等多项举措，持续改善门店运营质量。依托智能补货与库存管理系统，门店库存周转效率持续提升；通过标准化服务流程与专业培训体系，门店人效稳步改善；结合健康驿站服务升级，门店客单价与复购率持续提升，单店盈利能力不断增强。以上举措有效巩固了公司在区域市场的竞争优势，为零售业务稳健增长奠定了坚实基础。具体经营情况如下：

1、直营门店区域分布

单位：家

区域	报告期内自建门店数量	报告期内并购门店数量	报告期内关闭门店数量	报告期末门店数量
安徽省	36	22	14	1,686
福建省	3	1	2	420
江苏省	0	0	2	29
浙江省	1	0	7	197
河南省	0	0	0	2
总计	40	23	25	2,334

2、营业收入排名前十的门店情况

报告期内，公司销售前十名门店累计销售额占公司零售业务销售额的比例为 5.94%，具体情况如下：

名称	地址	开业日期	实际经营面积 (平方米)	经营业态	经营模式	物业权属
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司湖北路店	马鞍山市	2014 年 2 月	1,089	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司霍邱五岳路店	六安市	2018 年 3 月	203	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司庐江路店	合肥市	2012 年 3 月	264.42	医药连锁门店	直营	租赁物业
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司桃源路店	马鞍山市	2014 年 2 月	930	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司六安人民医院店	六安市	2018 年 9 月	320	医药连锁门店	直营	租赁物业
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司递铺店	湖州市	2007 年 5 月	650	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司庐江总店	合肥市	2014 年 2 月	300	医药连锁门店	直营	租赁物业

马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司人民医院店	马鞍山市	2025 年 3 月	125	医药连锁门店	直营	租赁物业
芜湖国胜大药房连锁有限公司黄山西路店	芜湖市	2014 年 5 月	1,120	医药连锁门店	直营	租赁物业
六安国胜平安大药房连锁有限公司霍山三店	六安市	2012 年 12 月	110	医药连锁门店	直营	租赁物业

3、门店经营效率

项目		2026 年 1-6 月份
营业收入（A）（万元）		201,100.81
面积（m²）	期初面积	255,421.13
	期末面积	266,047.49
	平均面积（B）	260,734.31
店员人数（人）	期初人数	7,392
	期末人数	7,762
	平均人数（C）	7,577
坪效（A/B/当期营业天数，元/m²/天）		42.61
人效（A/C/当期营业天数，元/人/天）		1,466.35

4、线上线下协同深化，新零售质效双升

公司以线上线下深度融合为核心战略，全面夯实电商基础，打造“供应链+运营+数字化+自有品牌”四位一体的 B2C 业务生态。公司充分把握移动终端与互联网发展机遇，全面推进电商业务纵深发展，实现线上线下渠道的高度融合。同时，依托线下门店的广泛布局，公司快速响应消费者需求，构建了覆盖全渠道的 O2O 业务网络，为用户提供全方位的健康服务体验。

报告期内，公司零售板块线上销售实现突破，销售额达到 4.26 亿元，同比增长 15.45%，进一步巩固了公司在区域新零售领域的优势地位。

5、门店形象加速升级，健康驿站切实落地

报告期内，国胜大药房正式启动重点老店的形象升级工程，以商圈精耕为导向，系统推进门店消费场景的全面焕新。升级聚焦商品结构优化、空间布局重塑、视觉形象迭代与服务内容扩容四大维度。焕新后的门店以卓越的商品力、鲜明的视觉力和温暖的服务力，显著增强了所在商圈的综合竞争力与品牌影响力。

同时，国胜大药房积极响应商务部等九部门《关于促进药品零售行业高质量发展的意见》，率先启动“健康驿站”建设。在硬件层面，引入 AI 智能健康检测设备；在专业层面，依托执业药师团队提供用药咨询、慢病管理等深度药事服务；在场景层面，以“新商品、新布局、新体验”重构人货场关系，打造集购药、检测、咨询、休憩于一体的复合型健康空间。通过健康驿站的建设与运营，国胜大药房有效提升了门店进店客流与用户黏性，进一步强化了社区居民对品牌的认同感与信赖度。

6、会员管理持续深化，数智化驱动深度连接

国胜大药房将会员管理作为企业重点发展战略，围绕“会员扩容、私域运维、慢病管理及会员权益升级”四大核心方向持续深耕，构建起覆盖全生命周期的会员服务闭环。在技术赋能层面，依托精细化会员标签体系与精准营销平台的深度融合，实现差异化触达与个性化服务推送；深度打通“国胜到家”新零售业务链路，实现线上线下会员体系的无缝对接。在系统升级层面，全面焕新 CRM 会员管理体系，强化数据分析与行为追踪能力。公司持续深化与讯飞晓医的 AI 专业赋能合作，借助人工智能辅助用药咨询与健康管理，进一步提升专业服务效能与会员互动深度。截至报告期末，会员数量保持稳定增长。

7、专业药房扩容，创新药持续发力

报告期内，国胜大药房 DTP 产品线增速明显，创新药业务持续放量。在整体医药市场承压、传统品类增长趋缓的背景下，公司坚持以专业化驱动增长，持续推进专业药房网络布局，同步强化 DTP 专职队伍建设。公司紧抓创新药政策红利与处方外流加速趋势，积极布局健康驿站建设与创新药零售业务，进一步巩固在 DTP 领域的先发优势。公司坚持“以顾客需求为导向”，致力于为患者提供更加便利的一站式购药服务。报告期内，公司持续完善院边店、双通道资质门店及统筹门店的建设，构建完善的服务网络，确保特药商品和处方流转的顺利承接，进一步提升 DTP 药房的服务能力与市场竞争力，推动 DTP 销售额持续稳步增长。

二、核心竞争力分析

公司作为“四位一体”产业链生态型医药企业，通过各业务板块深度协同与持续能力建设，已构建起多维度、高壁垒、差异化的核心竞争优势，具体如下：

（一）产业链生态布局优势，协同赋能壁垒突出

公司打造医药零售、医药营销、终端集采、研发生产四大业务平台联动的产业生态闭环，形成“研发—生产—流通—终端—服务”的完整价值传导链条。各业务单元双向赋能、协同共生：研发生产板块为前端渠道输送差异化高毛利产品，持续拓宽终端盈利空间；零售终端承载产品验证、品牌落地与市场数据反馈职能，为产品迭代与研发立项提供精准市场依据；营销与集采板块依托广泛的终端网络放大产品销售规模，加速研发成果的商业化落地。该生态化布局实现了资源互通、数据共享与价值共创，赋予公司单一业务模式企业难以企及的抗风险能力与增长韧性，构筑了难以被外部复制的核心竞争壁垒。

（二）区域龙头地位稳固，品牌影响力持续领先

旗下国胜大药房作为安徽省医药零售龙头企业，已实现省内 16 个地级市全域覆盖，并成功扩展至江苏、浙江、福建等华东地区，门店总数达 2,334 家，会员规模持续增长，规模效应与品牌认知度持续提升。公司在区域市场内构建了完善的仓储配送体系、成熟的门店运营标准与专业化的药学服务团队，市场份额与用户口碑持续保持行业领先。公司稳步推进华东区域跨省布局，依托成熟的运营管理体系与总部资源赋能，持续提升省外市场经营质量，区域协同发展能力不断增强。

（三）“产品+服务”双轮驱动，营销赋能体系成熟

公司突破传统医药商业依赖进销差价的单一盈利模式，构建“产品矩阵+专业赋能”的双轮驱动增长体系。产品端构建了覆盖化学药、中成药、医疗器械、营养保健等多品类的产品矩阵，拥有多系列自有品牌，形成差异化的产品供给能力；服务端依托华人健康商学院，搭建“管理标准输出+专业人才孵化+数智技术赋能”的三维赋能体系，为合作终端提供运营指导、品类规划、人才培养、健康驿站转型等全周期增值服务，深度绑定客户关系，持续提升客户粘性与单客户价值。双轮驱动模式既保障了公司盈利的稳定性与可持续性，也为长期增长打开了广阔空间。

（四）集采赋能模式可复制，下沉市场拓展动能充足

公司创新推出省级锐盟共建平台，聚焦中小连锁药店品类管理和技术服务需求打造经营赋能模式，区别于传统流通企业单一供货模式，构建起“商品集采+运营指导+系统链接+人才带教”的一站式终端服务体系。该模式标准化程度高、异地复制成本低，可快速向全国各省份落地推广，精准匹配下沉市场中小药店降本增效与合规经营的核心诉求。公司自主研发的 B2B 数字化集采平台，实现采购、结算、配送全流程线上化运营，大幅提升供应链运转效率与客户留存能力。依托公司产业链生态的产品资源与规模效应，终端集采业务具备突出的成本优势与服务竞争力，全国化拓展潜力广阔。公司同步推行会员门店与全国控销双轮驱动策略，兼顾联盟核心客户的深度绑定与零散基层终端的广泛覆盖，实现全国市场多层次、立体化布局。

（五）研产一体化，管线储备丰富、创新能力突出

公司构建了“正药科技研发+江苏神华产业化”的研产一体化发展体系，形成仿创结合的产品梯队。正药科技在高难度复方制剂、缓控释技术、难溶性药物增溶与掩味技术等领域形成核心技术壁垒，研发团队专业实力突出；在研管线覆盖心血管、消化、代谢等多个高景气赛道，多个重点品种处于审评阶段，产品储备丰厚。江苏神华拥有包含药品制剂、原料药、特殊膳食用食品等多项批文，在药用真菌发酵领域具备深厚技术积淀，生产体系成熟完备，可快速实现研发成果的产业化落地，研产协同效应显著。

创新体系层面，公司已形成“市场导向立项、高强度研发投入、高效团队执行”三位一体的创新闭环。立项端紧密依托集团覆盖全国的终端网络与销售渠道，精准捕捉临床未满足的用药需求与终端患者反馈，将市场信息前置转化为立项依据，确保在研管线从源头贴合产业实际与商业化预期；团队端建成涵盖制剂、分析、注册等全环节的专业研发队伍，核心骨干具备复杂仿制药与改良型新药的成功开发经验；投入端保持高强度研发资源配置，集中力量攻关高价值仿制药与改良型制剂，保障项目推进效率与技术迭代速度。

（六）全链路数智化布局，运营效率持续提升

公司持续深化数智化转型战略，构建覆盖供应链、门店运营、会员服务、内部管理、合规管控的全链路数字化体系，打造“数据+业务”双中台架构，实现全业务链路的数据资源整合与智能分析应用。公司自主研发锐思 AI 大模型及多款场景化智能体，大模型技术已在精准营销、智能补货、健康咨询等核心业务场景实现深度落地。智能供应链系统实现采购、库存、配送全流程优化，有效降低运营成本；AI 智能工具与会员管理系统深度融合，提升门店专业服务能力与精准营销效率；BI 数据平台实现经营数据可视化与自动化分析，为精细化管理决策提供数据支撑。集成 WMS 仓储管理系统、TMS 运输管理系统的智能物流体系，实现全国门店 ERP 自动请货、智能分拣与精准配送的全流程数字化管控。数智能化能力已成为公司降本增效、实现精细化运营的核心支撑，为业务持续扩张与管理半径延伸提供坚实保障。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司坚持“一体两翼、三擎四柱”的战略架构，四大业务平台协同发力，整体经营保持稳健增长态势。在医药零售整体市场增速放缓的背景下，公司凭借产业链生态协同优势，实现了营收与利润的稳步增长。

（一）医药零售板块：打造健康驿站，服务升级成效显著

报告期内，国胜大药房坚持深耕核心市场与有序拓展周边区域并重，持续优化门店网络布局，深化门店健康服务转型，新零售业务与 DTP 业务协同发力，整体业务保持稳健增长态势。

门店网络建设方面，公司持续加密安徽本土市场网点，提升县域及乡镇市场覆盖密度；同时稳步推进江苏、浙江、福建等省外区域布局，门店规模有序扩张，已形成社区店、商圈店、院边店、DTP 药房等多层次终端体系，覆盖不同场景下的多元化消费需求。

门店运营升级方面，公司启动重点老店形象升级工程，从商品结构、空间布局、视觉形象、服务内容四大维度进行系统性焕新，兼顾不同年龄层客群的消费需求与体验偏好，有效提升了门店品牌形象与到店转化效率。

尤其是积极贯彻《关于促进药品零售行业高质量发展的意见》和《促进健康消费专项行动方案》等文件精神，打造健康服务驿站，通过硬件设备引入、专业服务强化与门店场景重构，落地五大功能模块，为社区居民提供一站式健康服务。6 月 25 日，国胜大药房首批健康驿站门店在合肥正式落地，已构建起覆盖健康自测、慢病管理、便民服务、特色药事与主题活动的服务体系，切实打通健康服务“最后一公里”。

会员与新零售运营方面，公司持续升级 CRM 会员管理体系，构建精细化会员标签体系，实现精准营销与个性化服务；打通线上线下会员权益体系，深化 AI 技术在会员健康管理中的应用，会员数量与销售占比持续增长。新零售业务持续优化供应链与运营效率，在稳固市场份额的同时实现盈利水平的稳步提升。

DTP 创新药业务方面，公司持续完善专业药房布局，强化专职团队建设，提升专业化服务能力，积极拓展创新药企业合作，不断丰富创新药产品管线。报告期内，DTP 产品线保持较快增速，成为公司业绩增长的重要驱动力。

（二）医药营销板块：产品服务双轮驱动，品牌价值持续提升

报告期内，医药营销板块坚持“产品+服务”双轮驱动战略，持续丰富产品矩阵，升级赋能服务体系，电商业务与自有品牌保持快速增长，行业影响力持续提升。

产品矩阵建设方面，公司依托研发生产板块协同支持，持续完善多治疗领域产品布局，深化多系列自有品牌建设，形成差异化产品供给体系，有效提升终端盈利空间。其中“贝美睿”“固能健”品牌上半年表现亮眼，品牌影响力持续提升。

电商业务方面，公司构建四大核心品牌矩阵，实行“全域覆盖、分层运营、立体触达”的渠道策略，实现主流电商与内容平台全覆盖，形成多元合作模式，辅以 KOL 种草与自有媒体内容传播，构建全链路品牌推广体系。同时公司积极布局跨境电商业务，拓展海外市场空间；探索私域运营模式，夯实用户长期价值。电商板块凭借敏捷的产品迭代能力、高门槛的跨境资质与品牌化运营范式，形成了差异化的线上竞争优势。

服务营销方面，华人健康商学院持续升级赋能体系，围绕核心岗位搭建多层级、阶梯式的专业人才培养体系，线上线下培训覆盖广泛。商学院重点打造的“健康驿站+”项目，输出全链路转型方案，聚焦高频健康需求打通完整服务闭环；为合作客户提供深度驻店辅导与定制化营销活动，有效提升合作门店经营指标，助力客户粘性持续增强。

行业生态建设方面，公司持续升级“锐思会”行业峰会 IP，打造产业资源汇聚与经验交流的高端平台。“星锐会”作为锐思会的区域卫星会议，聚焦门店运营、数智 AI 应用等实战议题，提供系统化落地方案，为区域企业转型提供方法论支撑，巩固公司的行业影响力与生态号召力的同时，赋能行业高质量发展。

（三）研发生产板块：管线推进有序落地，研产协同效应显现

报告期内，研发生产板块坚持“仿创结合、研产一体”的发展思路，正药科技研发管线稳步推进，江苏神华生产能力与产品管线持续扩充，研产一体化协同效应持续显现。

截至报告期末，集团在研项目 50 余个，覆盖心血管、消化系统、免疫系统、呼吸系统、营养补充剂及功能性保健品等十余个治疗领域。注册申报方面，米诺地尔搽剂于报告期内获批，沙库巴曲缬沙坦钠片已于 2026 年 7 月获得国家药品监督管理局批准上市，成为公司首个产业化的高端仿制药品种，将正式拉开心血管领域产品商业化的序幕。盐酸溴己新口服溶液于 2026 年 6 月获得受理，磷酸奥司他韦胶囊于 2026 年 7 月获得受理，琥珀酸亚铁片于 2026 年 8 月获得受理，达格列净片、富马酸伏诺拉生片、乳果糖口服溶液、氨溴特罗口服溶液等多个品种处于审评或发补阶段。另有多个项目处于准备申报、中试与工艺验证阶段，在研梯队衔接有序。

研发端，公司持续保持高强度资源配置，研发人员占比维持较高水平。报告期内，公司重点布局消化、痛风等领域改良型创新药项目，丰富研发管线储备。技术层面，公司在多项制剂核心技术上形成壁垒，有效保障高难度品种的研发效率与成功率。报告期内新增多项发明专利申请，持续巩固技术护城河；同步推进各类创新资质申报，强化研发品牌优势。

生产端，江苏神华作为公司产业化平台，具备多品类生产资质及成熟的发酵技术与制剂生产能力。报告期内，公司持续优化生产工艺，提升生产效率与产品质量，保障市场供应稳定性。

研产协同方面，正药科技的研发成果可快速对接江苏神华生产平台实现产业化落地，生产端的工艺经验亦反向赋能研发端的处方工艺优化，形成良性循环，有效缩短产品上市周期，提升研发投入回报率。

（四）终端集采板块：全国布局加速推进，赋能体系持续完善

报告期内，全方药业持续推进由区域性集采服务商向全国性终端赋能平台的战略转型，坚持会员门店体系与全国控销网络双轮驱动，业务规模与服务能力同步提升。

全国化布局方面，公司以安徽为核心根据地，持续提升省内门店覆盖密度与服务深度；同时加速省外省级锐盟落地，重点拓展河北、河南、江苏等省份，合作终端数量同比大幅增长，省外业务收入占比稳步提升，全国化布局成效显著。

供应链建设方面，依托全国联盟的集中采购规模优势，公司持续丰富统采商品品类，覆盖医药健康全品类，通过集中议价持续降低终端采购成本，帮助合作门店提升价格竞争力与盈利空间。同时公司整合集团仓储物流资源，优化配送链路，提升配送效率，保障终端供货稳定性。

数字化平台建设方面，公司自主研发的全方 B2B 数字化平台持续迭代升级，打通全链路业务流程，实现全流程线上化运营，并集成医保价格监测、合规风险预警等功能，有效降低终端运营成本与合规风险。数字化平台已成为公司差异化竞争的核心抓手，持续提升客户留存率与服务体验。

赋能服务体系方面，公司打造标准化的五大终端赋能体系，涵盖商品优化、管理输出、技术赋能、培训带教、品牌支持，为合作终端提供全方位运营支持，切实提升合作门店的经营能力与盈利水平，形成强客户粘性。

（五）数智化建设：技术赋能全链运营，管理效能稳步提升

报告期内，公司持续深化数智化战略布局，围绕合规运营、业务效率提升、AI 智能应用三大核心方向，推动数字技术与主营业务深度融合，数智化转型落地成效突出，有效助力公司精细化、高质量运营发展。

1、聚焦流程式合规运营，筑牢数字化合规发展底座

公司聚焦流程化合规管控，搭建产业链、全场景的数字化合规运营体系，夯实合规经营底座。公司落地药品追溯码全流程管控体系，实现追溯码贯穿药品生产、流通、门店销售全链条，门店扫码即可一键完成销售出库、财务对账等操作。系统可自动识别货品流向，实时拦截跨区域窜货等违规风险，通过技术手段筑牢经营合规防线。同时，公司打通线上商城与线下门店双渠道，搭建一体化合规管控机制，建成常态化合规基础设施，实现全业务场景合规闭环，保障公司经营稳健有序。

2、深耕数字化升级，全方位提升业务运营效率

公司聚焦业务痛点，持续推进终端运营服务数字化升级，全方位提升运营效能。订单管理层面，公司完成 OMS 订单系统重构，将核心功能嵌入门店 POS 收银模块，实现前端销售、订单处理、收银结算一体化管控，简化业务流程。库存管理层面，上线标准化库存盘点与规划工具，实现库存管理数字化、精细化，提升库存管控精准度与周转效率。服务运营层面，推出“华人健康驿站”便民小程序，打通线下健康检测与线上服务链路，实现检测数据线上可查，构建完整健康服务闭环，有效拓展私域服务触点，升级终端服务能力。

3、落地智能化技术应用，赋能管理决策与效能革新

公司深耕数据赋能与 AI 智能应用，通过平台搭建、技术迭代、外部合作，全面赋能管理决策与效能升级。数据体系建设方面，公司搭建全新 BI 数据智能分析平台，建立全公司统一标准化指标体系，统一数据口径；依托可视化数据大屏动态展示核心经营情况，搭配自动化智能报表系统，覆盖日常运营、月度复盘等核心场景，为精细化运营和科学决策提供可靠数据支撑。

内部 AI 赋能方面，公司自研锐思 AI 大模型升级至 2.0 版本，场景适配与智能化服务能力显著提升。同步推出全员通用智能工具“华晓智”，覆盖员工培训、业务答疑等日常场景；持续迭代“胜晓”系列智能体，落地办公、招聘、知识管理等多场景应用，有效降本增效，提升内部运营效率。

外部 AI 合作方面，国胜大药房深化与讯飞晓医的战略合作，围绕智慧医疗、数字化健康服务领域达成深度合作共识。双方将整合技术与资源优势，联合开发智能助手 APP，持续拓展 C 端健康服务场景，以 AI 技术赋能民生健康服务升级，进一步拓宽公司数字化服务边界。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,824,690,091.29	2,503,904,455.17	12.81%	主要系业务增长、同时与去年同期相比纳入合并报表范围的子公司增多所致
营业成本	1,844,071,760.82	1,667,169,353.41	10.61%	主要系销售收入增长，成本相应增长所致
销售费用	611,543,613.46	538,543,586.27	13.56%	主要系销售规模增长，相应房租费用、人员薪酬、市场推广费等费用增加所致
管理费用	121,936,075.31	111,357,140.34	9.50%	主要系新办公楼启用致折旧费、水电费增加，同时与去年同期相比纳入合并报表范围的子公司增多所致
财务费用	15,300,103.04	10,420,147.96	46.83%	主要系借款增加，同时与去年同期相比纳入合并报表范围的子公司增多所致
所得税费用	51,895,901.72	35,828,990.89	44.84%	主要系利润增长所致
研发费用	16,718,628.10	12,859,028.94	30.01%	主要系研发投入加大所致
经营活动产生的现金流量净额	409,642,616.17	531,667,119.14	-22.95%	主要系销售规模增长，备货付款增加，税款、经营费用增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-62,871,984.31	-504,359,267.84	-87.53%	主要系公司总部建设完工并投入使用，同时与去年同期相比纳入合并报表范围的子公司增多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-309,976,679.78	-31,820,245.75	874.15%	主要系购买子公司舟山里肯、扬祖惠民少数股东股份付款、保证金增加所致
现金及现金等价物净增加额	36,499,501.28	-4,537,984.59	904.31%	主要系收入增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
中西成药	2,315,408,483.40	1,583,699,019.52	31.60%	13.75%	11.13%	1.61%
分行业						
医药零售	2,011,008,104.70	1,319,012,591.14	34.41%	14.31%	12.43%	1.10%
医药营销	498,106,045.49	330,620,159.90	33.62%	13.94%	19.17%	-2.92%
分地区						
华东地区	2,280,452,957.50	1,519,167,366.16	33.38%	12.81%	9.25%	2.17%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,698,404.31	0.85%	主要系银行理财产品投资收益等	否
资产减值	-6,144,260.24	-3.07%	主要系存货跌价损失	否
营业外收入	561,130.65	0.28%	主要系废品收入、罚款、赔款收入等	否
营业外支出	2,226,752.64	1.11%	主要系报告期租赁合同终止保证金损失、罚款等所致	否
信用减值	-2,165,384.11	-1.08%	主要系报告期计提的应收账款、其他应收账款坏账准备所致	是
其他收益	7,743,745.70	3.87%	主要系收到政府补助等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	997,185,943.68	18.24%	954,552,196.53	17.39%	0.85%	
应收账款	498,951,142.65	9.12%	565,827,852.80	10.31%	-1.19%	主要系医保回款所致
合同资产	0.00					
存货	1,068,625,352.44	19.54%	1,054,636,926.71	19.22%	0.32%	
投资性房地产	41,607,352.82	0.76%	49,598,032.40	0.90%	-0.14%	主要系相关房产结算确定后重新调整各组成部分价值所致
长期股权投资	0.00					
固定资产	467,807,557.95	8.55%	460,841,046.39	8.40%	0.15%	
在建工程	35,913,673.64	0.66%	34,729,511.57	0.63%	0.03%	
使用权资产	486,736,474.07	8.90%	489,426,586.79	8.92%	-0.02%	
短期借款	560,889,763.77	10.26%	345,301,321.69	6.29%	3.97%	主要系借款增加所致
合同负债	33,460,076.55	0.61%	37,589,316.01	0.68%	-0.07%	
长期借款	409,621,993.78	7.49%	407,079,369.18	7.42%	0.07%	
租赁负债	203,115,337.31	3.71%	220,081,704.12	4.01%	-0.30%	
交易性金融资产	32,000,000.00	0.59%	22,000,000.00	0.40%	0.19%	主要系购买理财产品增加所致
应收款项融资	16,156,470.88	0.30%	22,999,543.46	0.42%	-0.12%	
开发支出	10,984,645.51	0.20%	5,916,947.42	0.11%	0.09%	主要系研发投入加大所致
其他非流动资产	15,010,608.58	0.27%	11,944,029.99	0.22%	0.05%	
应付职工薪酬	60,523,138.09	1.11%	77,806,522.48	1.42%	-0.31%	
应交税费	46,417,931.96	0.85%	60,358,260.52	1.10%	-0.25%	
少数股东权益	54,907,119.74	1.00%	66,126,285.91	1.20%	-0.20%	主要系购买扬祖惠民、福建海华少数股东股权所致

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,000,000.00				850,500,000.00	840,500,000.00		32,000,000.00
4. 其他权益工具投资	45,523,867.00				0.00	0.00		45,523,867.00
金融资产小计	67,523,867.00				850,500,000.00	840,500,000.00		77,523,867.00
应收款项融资	22,999,543.46				118,680,599.46	125,523,672.04		16,156,470.88
上述合计	90,523,410.46				969,180,599.46	966,023,672.04		93,680,337.88
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限制的原因
货币资金-其他货币资金	692,424,460.64	银行承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	24,633,678.16	支付宝等支付平台余额
投资性房地产	39,876,531.70	借款抵押
固定资产	130,405,912.00	借款抵押
无形资产	9,868,355.82	借款抵押
合计	897,208,938.32	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

907,428,678.67	1,487,541,878.89	-39.00%
----------------	------------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	22,000,000.00			850,500,000.00	840,500,000.00			32,000,000.00	自有资金
其他	45,523,867.00							45,523,867.00	自有资金
其他	22,999,543.46			118,680,599.46	125,523,672.04			16,156,470.88	自有资金
合计	90,523,410.46	0.00	0.00	969,180,599.46	966,023,672.04	0.00	0.00	93,680,337.88	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年03月01日	97,456.24	87,945.21	1,574.39	79,778.08	90.71%	0	17,573.44	19.98%	9,336.9	存放于募集资金专户	0

合计	--	--	97,456.24	87,945.21	1,574.39	79,778.08	90.71%	0	17,573.44	19.98%	9,336.9	--	0
----	----	----	-----------	-----------	----------	-----------	--------	---	-----------	--------	---------	----	---

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股面值人民币1元。截至2023年3月1日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股发行价格16.24元，募集资金总额为人民币97,456.24万元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币9,511.03万元，公司募集资金净额为人民币87,945.21万元。上述资金已于2023年2月24日全部到位，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2023]验字第90009号《验资报告》。截至2026年6月30日，公司已累计使用募集资金专户资金合计79,778.08万元用于募集资金项目的实施、补充流动资金及支付股权收购款，募集资金专用账户余额为9,336.90万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年首次公开发行	2023年03月01日	营销网络建设项目	渠道拓展	是	55,567.8	37,994.36	1,574.39	29,827.23	78.50%	2026年12月31日			不适用	否
2023年首次公开发行	2023年03月01日	支付舟山里肯医药连锁有限公司股权收购款	投资并购	是		4,500		4,500	100.00%	2024年07月08日	357.13	1,870.51	不适用	否
2023年首次公开发行	2023年03月01日	支付福建省扬祖惠民医药连锁有限公司股权收购款	投资并购	是		5,337.16		5,337.16	100.00%	2025年06月13日	312.57	693.39	不适用	否

2023 年首次公开发 行	2023 年 03 月 01 日	支付 福建 海华 医药 连锁 有限 公司 股权 收购 款	投资 并购	是		5,00 5.89		5,00 5.89	100. 00%	2025 年 06 月 09 日	243. 17	874. 95	不适 用	否
2023 年首次公开发 行	2023 年 03 月 01 日	支付 杭州 国胜 大药 房连 锁有 限公 司股 权收 购款	投资 并购	是		2,73 0.39		2,73 0.39	100. 00%	2025 年 06 月 09 日	50.9 6	136. 54	不适 用	否
2023 年首次公开发 行	2023 年 03 月 01 日	补充 流动 资金	补流	否	5,00 0	5,00 0		5,00 0	100. 00%	2023 年 03 月 21 日			不适 用	否
承诺投资项目小计				---	60,5 67.8	60,5 67.8	1,57 4.39	52,4 00.6 7	---	---	963. 83	3,57 5.39	---	---
超募资金投向														
2023 年首次公开发 行	2023 年 03 月 01 日	支付 马鞍 山曼 迪新 大药 房连 锁有 限公 司股 权收 购款	投资 并购	否	9,00 0	9,00 0		9,00 0	100. 00%	2023 年 11 月 08 日	417. 06	1,79 4.35	不适 用	否
2023 年首次公开发 行	2023 年 03 月 01 日	支付 江苏 神华 药业 有限 公司 股权 收购 款	投资 并购	否	8,00 0	8,00 0		8,00 0	100. 00%	2023 年 07 月 27 日	1,28 5.7	7,48 5.59	不适 用	否
补充流动资金（如有）				---	10,3 77.4 1	10,3 77.4 1		10,3 77.4 1	100. 00%	---	---	---	---	---
超募资金投向小计				---	27,3 77.4 1	27,3 77.4 1		27,3 77.4 1	---	---	1,70 2.76	9,27 9.94	---	---
合计				---	87,9 45.2	87,9 45.2	1,57 4.39	79,7 78.0	---	---	2,66 6.59	12,8 55.3	---	---

			1	1		8				3		
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“营销网络建设项目”达到预定可使用状态的日期由原定的 2024 年 3 月 25 日延期至 2026 年 12 月 31 日。保荐人对公司本次部分募集资金投资项目延期事项无异议。 项目延期原因：在项目实施过程中，因各种因素，开店进度受阻，未能如期推进。同时，公司上市周期较长，自 2023 年 3 月上市至 2023 年 12 月末仅 9 个月，上述募投项目募集资金使用进度已达 34.85%，但整体进度仍显滞后，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。鉴于市场环境、政策导向及项目可行性均未发生显著变化，为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，保障资金的安全、合理运用，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，结合目前项目实际开展情况，公司决定对上述募投项目进行延期，将“营销网络建设项目”达到预定可使用状态的日期由原定的 2024 年 3 月 25 日延期至 2026 年 12 月 31 日。截至 2026 年 6 月 30 日，项目尚在建设期，暂无法评估本期实现的效益是否达到预计效益。营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式，公司新开业门店有较长的市场培育期，培育期的开办费及促销费用投入相对较大，而门店客流量提升需要一定时间，培育期实现的效益较低，随着门店经营的成熟，收入实现增长，费用趋于稳定，效益会逐步提升。 2、针对舟山里肯医药连锁有限公司以及扬祖惠民、海华医药股权收购，因收购时交易双方设置的业绩承诺是以年度为计算周期，故目前半年度无法判断是否达到预计收益；对于马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司、江苏神华药业有限公司、杭州国胜大药房连锁有限公司股权收购，因收购时交易双方未设置业绩承诺，故无法判断是否达到预计收益。 3、补充流动资金的目的是减少资金压力，提高募集资金使用效率，降低财务费用，无法单独核算收益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票，募集资金总额为 97,456.24 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 87,945.21 万元，其中超募资金总额为人民币 27,377.41 万元。 公司于 2023 年 4 月 10 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，并于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金及支付股权收购款的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，同意将部分超募资金 8,200.00 万元用于永久补充公司流动资金、9,000.00 万元用于支付股权收购款。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2023 年 7 月 7 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，并于 2023 年 7 月 26 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金支付股权收购款的议案》，同意使用超募资金 8,000.00 万元用于支付股权收购款。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 2,177.41 万元（不含利息收入）用于永久补充公司流动资金，以满足公司日常经营需要。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至 2024 年 5 月 21 日，公司超募资金已使用完毕。											
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投	适用											

投资项目先期投入及置换情况	公司于 2023 年 3 月 17 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,530.55 万元置换公司前期以自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 10,070.55 万元及已支付的发行费用金额 1,460.00 万元（不含增值税）。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于安徽华人健康医药股份有限公司以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告》（中天运[2023]核字第 90076 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合法律法规的相关规定。 公司于 2025 年 10 月 24 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，在不影响募投项目正常实施的前提下，使用自有资金支付募投项目部分款项，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金，上述事项无需提交公司股东会审议。公司使用募集资金置换先行支付募投项目相关款项的自有资金共计 347.74 万元，相关款项全部在以自筹资金支付后六个月内置换完毕。保荐人对公司本次使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换事项无异议。 公司于 2026 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，在不影响募投项目正常实施的前提下，使用自有资金支付募投项目部分款项，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金，上述事项无需提交公司股东会审议。保荐人对公司本次使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换事项无异议。截至报告期末，本次置换未实际实施。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2024 年 6 月 24 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响公司募投项目建设及募集资金正常使用计划的情况下，结合公司生产经营需求，使用不超过 15,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过该议案之日起不超过 12 个月，到期前将按时归还至募集资金专户。公司独立董事专门会议 2024 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至 2025 年 5 月 8 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金 15,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 公司于 2025 年 5 月 19 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响公司募投项目建设及募集资金正常使用计划的情况下，结合公司生产经营需求，使用不超过 10,000 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过该议案之日起不超过 12 个月，到期前将按时归还至募集资金专户。公司独立董事专门会议 2025 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至 2026 年 4 月 10 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金现金管理及募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放的议案》，董事会同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 6 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理，对不超过 3.5 亿元人民币的募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。存款利率按与募集资金开户银行约定的存款利率执行，存款期限根据募集资金投资项目现金支付进度而定，可随时取用。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2025 年 4 月 23 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金现金管理及募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放的议案》。董事会同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 6 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理，对不超过 2.8 亿元人民币的募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和决议的有效期内，资金可以滚动使用。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2026 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放的议案》。董事会同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 6 亿元人民币闲置自有资金进

	行现金管理，对不超过 1.1 亿元人民币的募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和决议的有效期限内，资金可以滚动使用。报告期内，除对闲置募集资金余额以协定存款方式存放外，未进行其他现金管理。公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按照募投项目计划有序用于公司承诺的募集资金投资项目，未用作其他用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年首次公开发行	首次公开发行	支付舟山里肯医药连锁有限公司股权收购款	营销网络建设项目	4,500	0	4,500	100.00 %	2024 年 07 月 08 日	357.13	不适用	否
2023 年首次公开发行	首次公开发行	支付福建省扬祖惠民医药连锁有限公司股权收购款	营销网络建设项目	5,337.16	0	5,337.16	100.00 %	2025 年 06 月 13 日	312.57	不适用	否
2023 年首次公开发行	首次公开发行	支付福建海华医药连锁有限公司股权收购款	营销网络建设项目	5,005.89	0	5,005.89	100.00 %	2025 年 06 月 09 日	243.17	不适用	否
2023 年首次公开发行	首次公开发行	支付杭州国胜大药房连锁有限公司股权收购款	营销网络建设项目	2,730.39	0	2,730.39	100.00 %	2025 年 06 月 09 日	50.96	不适用	否
合计	--	--	--	17,573.44	0	17,573.44	--	--	963.83	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	变更原因：“营销网络建设项目”系公司于 2021 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的，公司新开业门店有一定的市场培育期，为提高募集资金的使用效率，并结合公司发展战略规划，更好的把握市场机遇，提高公司市场竞争力，公司决定变更“营销网络建设项目”的部分募集资金，将 4,500 万元用于新项目“购买自然人王祥安、浙江自贸区雪源项目投资合伙企业										

	业（有限合伙）合计持有的舟山里肯医药连锁有限公司 60%的股权”、将 13,073.44 万元用于新项目“购买闽哲汇持有的扬祖惠民 46.01%股权、海华医药 46.01%股权、杭州国胜 70.01%股权”。 决策程序及信息披露情况说明：公司于 2023 年 11 月 22 日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议，并于 2023 年 12 月 29 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司结合现阶段发展需求及公司整体经营发展布局等实际情况变更部分募集资金用途。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。2023 年 11 月 22 日，公司将本次变更募集资金的用途进行了公告，详见披露于巨潮资讯网的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2023-058）。 公司于 2025 年 5 月 19 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，并于 2025 年 6 月 6 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司结合现阶段发展需求及公司整体经营发展布局等实际情况变更部分募集资金用途。公司独立董事专门会议 2025 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。2025 年 5 月 22 日，公司将本次变更募集资金的用途进行了公告，详见披露于巨潮资讯网的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2025-036）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	针对舟山里肯医药连锁有限公司以及扬祖惠民、海华医药股权收购，因收购时交易双方设置的业绩承诺是以年度为计算周期，故目前半年度无法判断是否达到预计收益。对于杭州国胜大药房连锁有限公司股权收购，因收购时交易双方未设置业绩承诺，故无法判断是否达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	低风险	1,000	0
银行理财产品	低风险	2,200	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽国胜大药房连锁有限公司	子公司	药品批发与零售	160,000,000	2,505,142,709.99	545,095,624.78	1,548,251,829.53	123,594,645.13	92,247,330.69
江苏神华药业有限公司	子公司	药品生产	172,000,000	308,737,487.94	269,490,758.34	87,135,653.83	14,752,979.44	12,857,018.12

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥国胜川海花园大药房有限公司	新设	无重大影响
淮北国胜大药房连锁有限公司	新设	完善公司零售业务在淮北市布局
界首国胜大药房连锁有限公司	并购	完善公司零售业务在界首市布局
永安市海华祥泰医药有限公司	注销	无重大影响
龙岩市新罗区海华全康医药有限公司	并购	无重大影响
安吉骏景商贸有限公司	新设	无重大影响
安徽汇达医药科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化的风险

公司所处的医药行业受国家及地方政策影响显著。药品集中带量采购常态化、扩围化持续压缩产品利润空间；医保目录动态调整、支付方式改革、门诊统筹政策细化等，可能直接影响门店客流结构与销售品类。药品追溯码全量采集等新规对合规运营提出了更高标准。若公司未能及时、准确地把握政策动向并调整经营策略，可能导致毛利率下滑或市场份额流失。

应对措施：公司已构建常态化的政策研究与响应机制，设立专项团队紧密追踪、解读各级政策动向。通过大力发展自有品牌（PB）、代理品牌（CB）及大健康消费品，持续优化商品结构，降低对单一政策敏感品种的依赖。同时积极把握处方外流加速、医保商保协同、健康驿站转型等政策机遇。

2、市场竞争加剧与盈利承压风险

医药零售与流通行业集中度持续提升，头部企业加速扩张，行业竞争日趋激烈；同时药品集采降价、医保价格管控等因素压缩药品毛利空间，若公司无法持续提升运营效率与服务能力，可能面临门店盈利能力下降、市场份额流失的风险。

应对措施：公司持续深化精细化运营，通过数智化工具提升门店运营效率，优化供应链降低采购成本；持续推进门店向健康驿站转型，拓展健康管理、便民服务等增量业务，提升非药品类与增值服务占比，优化盈利结构，同时持续提升专业服务能力与会员运营水平，增强用户粘性与品牌忠诚度，巩固区域市场竞争优势。强化自有品牌建设，提升高毛利产品占比，不断加强高端仿制药、创新药的研发与转化，强化核心竞争力。

3、研发生产与市场转化相关风险

公司研发生产业务板块主要面临从研发、注册到上市商业化全链条的风险。该领域普遍具有投入高、周期长、技术复杂、临床及审评结果不确定等特点。研发项目可能因技术路径、临床试验失败或未能通过审评而终止，此外，在药品集中带量采购常态化、制度化推进的背景下，仿制药利润空间持续被压降，可能导致前期研发与生产投入面临回报收窄的风险。

应对措施：公司坚持“仿创结合、梯队推进”的稳健研发策略，聚焦零售属性强、市场空间大、技术门槛高的细分赛道进行管线布局，持续提升研发成果的商业转化价值，同时，持续深化产学研合作，积极与国内领先的科研机构及CRO公司建立战略合作关系，在提升研发效率与成功率的同时，不断充实技术储备。

在项目立项阶段，公司积极开展技术与市场可行性论证，优先布局与自身商业渠道协同度较高的领域，并建立动态的项目管线管理与决策机制，定期评估项目进展与市场价值，确保资源配置的科学性与灵活性，并前瞻性地统筹商业化准备，协同集团全渠道资源，保障产品获批后快速实现市场放量。

4、跨区域运营与新市场开拓风险

公司在实施“深耕安徽，聚焦华东，辐射周边”战略时，通过“自建+加盟+并购”方式进入新区域市场，面临消费习惯差异、本土竞争激烈、品牌认知度培育、地方监管环境复杂，可能导致新市场拓展进度不及预期；跨区域运营也对公司的管理能力、供应链配套、人才储备提出更高要求，存在管理半径扩大带来的运营效率下降风险。

应对措施：公司将采取审慎的扩张策略，建立标准化的市场调研与新店评估模型，优先选择与现有优势区域协同性高、市场潜力明确的地区进行布局。对于新并购的企业，充分发挥集团生态协同优势，输出成熟的标准化运营管理体系、供应链系统、合规标准和数智化管理工作，保障跨区域管理的规范性与效率；派驻专业运营管理团队，强化本地化团队建设，确保在战略、业务、组织文化等多维度实现高效融合。

5、药品质量与安全管控风险

公司业务覆盖药品研发、生产、采购、仓储、运输、销售等多个环节，若出现药品质量管控不到位、存储运输不合规等情况，可能引发药品质量安全问题，进而对公司品牌声誉与经营造成不利影响。

应对措施：公司建立了完善的质量管理体系，严格执行药品经营质量管理规范，对药品全流程实行标准化管控，配备专业质量管理人员与现代化仓储物流设施，保障药品质量安全。持续强化全员质量安全意识培训，完善质量风险预警与应急处理机制；积极配合药品追溯体系建设，实现药品全链路可追溯，全方位管控药品质量安全风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026年4月27日	公司总部1501会议室及电话会	电话沟通	机构	中信证券陈竹、宋硕、张斌斌；东北证券叶菁、文将儒；国泰海通张澄、余文心、周航；国金证券甘坛煊、王奔奔；方正证券郭雪寒；中国人寿养老保险王靖予；东吴证券研究所苏丰；开源证券研究所巢舒然；巨杉资产何川；尚诚资产黄向前；创	详见安徽华人健康医药股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2026-001）	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2026年4月27日投资者关

				金合信基金张小郭；天治基金王娟；富安达基金李守峰；青岛鸿竹资产费征帅；青榕资产唐明；平石资产李龙军；稳见投资熊斌；青骊赵栋		系活动记录表》
2026 年 5 月 8 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2025 年度暨 2026 年第一季度业绩说明会的所有投资者	详见安徽华人健康医药股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2026-002）	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《2026 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司于 2025 年 6 月 30 日召开了第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于制定部分公司治理相关制度的议案》，新制定了包括《市值管理制度》等 5 项公司治理制度。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏神华药业有限公司	1、按照规定，子公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkkg/xkkg!licenseInformation.action 2、根据江苏省地方法规，子公司还在企业环境信息依法披露系统（江苏）披露相关环境信息，网址为： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

五、社会责任情况

报告期内，华人健康持续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入落实党的二十大及二十届三中、四中全会部署，锚定“华人健康健康华人一为健康中国而不懈努力”企业使命，紧扣国家健康优先发展战略，以合规为底线、创新为引擎、民生为落脚点，统筹产业链高质量发展、职工共同成长、群众健康保障、乡村振兴公益事业，奋力夯实中国式现代化医药产业板块责任根基。

1、强化党建红色引领，筑牢企业发展根基

公司坚持党建与经营深度融合，依托华人健康思政教育基地，凭借生物医药产业链党建阵地和清廉民企建设示范阵地的引领优势，常态化开展主题学习和红色教育，组织党员代表参观遵义会议旧址，树立正确政绩观，走好新时代长征路。在中国共产党成立 105 周年之际，华人健康党委先后荣获合肥市先进基层党组织、包河经开区 2025 年度益企红星党组织两项重磅荣誉，以高质量党建引领企业高质量发展。

2、严守合规内控体系，共建产业链共赢生态

公司持续健全上市公司治理体系与产业链合规管理机制，在巩固 2025 年安徽省“守合同重信用”AAA 级企业建设成果的同时，于报告期内设立了合规委员会，工作范畴重点覆盖合规制度优化、药品质量与 GSP 管理、营销行为规范、医

保合规、财税管控等十二大领域，通过“部署启动、全面推进、深化整改、收官复盘”四个阶段分步实施。着力构建事前预防、事中监管、事后整改的全流程闭环管理体系，推动合规管理常态化、长效化，为企业稳健可持续发展筑牢坚实根基。

3、深耕人才培育体系，稳就业促职工共同成长

公司传承“四像”企业文化与“团结奋斗、自驱靠谱”人才观，上半年持续扩大就业供给、完善职工保障、搭建多元成长通道，实现企业与员工双向成长。2026 上半年新增就业 1,079 人，其中高校应届毕业生 128 人，助力高校毕业生就业稳岗。

搭建全周期培训晋升体系，赋能职工职业发展。上半年分层开展技能培训 100 余场，打通纵向晋升、横向轮岗双通道，多维培育包河工匠，激活人才价值。组织召开职工代表大会，完善员工权益保障，打造和谐职场环境，持续提升员工归属感与幸福感。

4、践行企业使命担当，深耕乡村振兴与民生公益

持续落实“万企兴万村”村企共建、民生帮扶公益体系，规范开展志愿服务，以实际行动回馈社会。持续助力乡村产业振兴，跟进六安裕安区泉水村 2025 年 3 万元茶厂改造帮扶资金落地成效，以产业帮扶带动村民稳定增收。

常态化开展公益服务，将志愿服务作为企业党建的重要延伸，以“红色引擎”驱动公益实践。华人健康“蒲公英志愿先锋队”自 2020 年 6 月成立以来服务覆盖应急前线、社区角落、养老院与城市公共空间，开展活动累计 30 余场，2026 年 3 月志愿服务事迹刊登在安徽日报，以常态化公益行动彰显上市药企社会责任担当。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	何家乐、何家伦	股份限售承诺	(1) 自华人健康首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在华人健康首次公开发行前持有的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由华人健康回购该部分股份。 (2) 本人持有的华人健康的股份在限售期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；如果华人健康上市交易后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市交易后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有华人健康的股份的限售期自动延长至少 6 个月。若华人健康上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。本项承诺不因本人在华人健康担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而变更或终止。 (3) 前述限售期满后，本人在担任华人健康董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的华人健康股份不超过本人持有的华人健康股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，则在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人持有的华人健康股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的华人健康股份。 (4) 本人保证在限售期届满后减持所持华人健康首次公开发行前股份的，将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定执行。 (5) 本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。	2023 年 03 月 01 日	36 个月	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南胜凡企业管理合伙企业（有限合伙）、河南福曼医企业管理合伙企业（有限合伙）、河南康凡企业管理合伙企业（有限合伙）、合肥时	股份限售承诺	(1) 自华人健康首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业在华人健康首次公开发行前持有的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由华人健康回购该部分股份。 (2) 本企业保证在限售期届满后减持所持华人健康首次公开发行前股份的，将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定执行。 (3) 本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。	2023 年 03 月 01 日	36 个月	履行完毕

	达股权投资合伙企业（有限合伙）					
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司、何家乐、何家伦、陈凯、沈涤凡、鲁勛、殷俊、赵春水、李梅	稳定股价承诺	公司、公司控股股东及公司的董事（非独立董事）与高级管理人员就稳定股价措施作出以下承诺： 1、启动股价稳定措施的具体条件 公司股票自上市之日起三年内，若出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的情形时（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权除息的，则收盘价将作相应调整，下同），且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的规定，非因不可抗力因素所致，公司及公司控股股东、董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员（以下简称“相关责任主体”）将采取以下稳定股价措施。 2、终止稳定股价措施的条件 自股价稳定方案公告之日起 60 个交易日内，若出现以下任一情形，则已公告的稳定股价方案终止执行： （1）公司股票连续 10 个交易日收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产； （2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件； （3）继续回购或增持公司股份将导致触发控股股东等的要约收购义务（符合免于发生要约情形的除外）。 3、稳定股价的具体措施和程序 当触发启动稳定股价措施的条件时，相关责任主体应友好协商并制定积极有效的稳定股价措施；若协商不成，则依次按照如下顺序实施稳定股价措施，直至满足终止实施稳定股价措施的条件。 （1）实施股票回购； （2）控股股东增持公司股票； （3）公司董事、高级管理人员增持公司股票。 实施上述措施时应考虑：（1）不能导致公司不满足上市条件；（2）不能迫使控股股东履行要约收购义务。 4、股价稳定措施的具体实施方案 （1）实施股票回购 在触发启动股价稳定措施的条件时，相关责任主体应友好协商并制定积极有效的稳定股价措施；若协商不成，则由公司作为第一责任主体首先履行稳定股价义务。 公司应根据《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定实施回购股票方案，并保证回购股票后公司的股权分布符合上市条件。 当公司触发启动股价稳定措施的具体条件时，公司应在 5 个交易日内召开董事会并做出回购公司股票的决议，及时履行信息披露义务，发布召开股东大会的通知。公司股东大会对回购股票做出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。 回购方案经股东大会审议通过后 60 个交易日内，由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份，用于回购股票的资金应为自有资金，回购股票的方式为集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会、深圳证券交易所认可的其他方式。若股票回购方案实施前，公司股价已经不满足启动稳定股价措施的条件，可不再继续实施该方案。 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施的条件（不包括公司实施稳定股价措施期间以及当次稳定股价措施实施完毕并公告之日起连续 20 个交易日，公司股票收盘价仍低于最近一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①公司累计回购的股份数不得超过公司已发行股份总额的 10%；②公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；③单次用	2023 年 03 月 01 日至 2026 年 2 月 28 日	履行完毕	

		于回购股票的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；④单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但若下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 （2）控股股东增持公司股份 在触发启动股价稳定措施的条件时，相关责任主体应友好协商并制定积极有效的稳定股价措施；若协商不成，且由公司作为第一责任主体不满足履行稳定股价义务的条件，则公司控股股东将根据法律、法规及公司章程的规定，在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，作为稳定股价的第二责任主体履行稳定股价义务并增持公司股票。 当出现下列情形之一时，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，启动此项稳定股价措施： ①公司不符合回购股票的条件； ②公司回购股票预案未获得股东大会批准，且控股股东增持股票不会导致公司不满足上市条件或触发要约收购； ③公司已实施股票回购计划，但仍未满足终止稳定股价措施的条件。 当触发前述控股股东增持公司股票的具体条件时，公司控股股东应在 10 个交易日内向公司提交增持股票的方案并履行信息披露义务。控股股东将在符合法律法规的前提下，依照方案所规定的价格区间、期限实施增持计划。公司不得为控股股东增持公司股票提供资金支持。若控股股东披露增持方案后 3 个交易日内，公司股价已经不再满足启动稳定股价措施的条件，可不再继续实施该方案。 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施的条件（不包括公司实施稳定股价措施期间以及当次稳定股价措施实施完毕并公告之日起连续 20 个交易日，公司股票收盘价仍低于最近一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①公司控股股东单次用于增持公司股票的资金金额不低于控股股东自公司上市后累计获得现金分红金额的 20%；②单一会计年度控股股东用于稳定股价的增持资金不超过自公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，公司控股股东有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但若下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形，公司控股股东将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 （3）公司董事、高级管理人员增持公司股份 在触发启动股价稳定措施的条件时，相关责任主体应友好协商并制定积极有效的稳定股价措施；若协商不成，且由公司作为第一责任主体以及由公司控股股东作为第二责任主体不满足履行稳定股价义务的条件，则在公司领取薪酬的公司董事及高级管理人员将根据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下作为稳定股价的第三责任主体履行稳定股价义务并增持公司股票。 当出现下列情形之一时，前述在公司领取薪酬的公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，启动此项稳定股价措施： ①公司不符合回购股票的条件； ②公司回购股票预案未获得股东大会批准； ③控股股东增持公司股票将导致公司不满足上市条件或触发要约收购； ④公司已经实施完毕回购股票、控股股东增持公司股票两项稳定股价措施（以公司公告的实施完毕日为准），仍未满足终止稳定股价措施的条件。 当触发前述公司董事及高级管理人员增持公司股票的具体条件时，前述有增持义务的董事及高级管理人员应在 10 个交易日内向公司提			
--	--	---	--	--	--

		交增持股票的方案并履行信息披露义务。该等董事及高级管理人员将在符合法律法规的前提下，依照方案所规定的价格区间、期限实施增持计划。公司不得为董事及高级管理人员增持公司股票提供资金支持。若通过增持公司股票，公司股价已经不再满足启动稳定股价措施的条件，可不再继续实施该方案。 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施的条件（不包括公司实施稳定股价措施期间以及当次稳定股价措施实施完毕并公告之日起连续 20 个交易日，公司股票收盘价仍低于最近一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），前述有增持义务的公司董事及高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①公司董事及高级管理人员单次用于购买公司股票的资金金额不低于其上一会计年度从公司取得薪酬总额 15%；②单一会计年度公司董事及高级管理人员用于稳定股价的资金不超过其上一会计年度从公司取得薪酬总额的 30%。超过上述标准的，公司董事及高级管理人员有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但若下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形，有增持义务的公司董事及高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 5、相应的约束措施 （1）公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担相应法律责任。 （2）若公司控股股东未能履行上述承诺，应及时披露未能履行承诺的具体原因，提出补充承诺或替代承诺并提交股东大会审议。自控股股东未能履行承诺之日起，公司有权暂扣控股股东的现金分红款，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。 若公司董事及高级管理人员未能履行上述承诺，应及时披露未能履行承诺的具体原因，提出补充承诺或替代承诺并提交股东大会审议。自董事、高级管理人员未能履行承诺之日起，公司有权暂扣董事、高级管理人员从公司处领取的薪酬，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。 （3）公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并在定期报告中披露公司及其控股股东、董事及高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，以及未履行股价稳定措施时的补救、改正情况。 （4）自股票上市之日起三年内，公司新聘任的董事及高级管理人员也应履行公司发行上市时董事及高级管理人员已做出的关于股价稳定措施的相应承诺。 公司、控股股东、董事以及高级管理人员在此郑重承诺： 本人/本公司将严格执行公司股东大会审议通过的《安徽华人健康医药股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中关于公司稳定股价的相关措施。如有违反，将承担相应法律责任。			
承诺是否按时履行		是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用			

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
本公司作为原告 产生的纠纷等	478.73	否	部分已调解 完毕/判决	无重大影响	部分正在执行，部分未执 行		
本公司作为被告 产生的纠纷等	390.27	否	部分已调解 完毕/判决	无重大影响	部分正在执行，部分未执 行		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（ 万元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
漱玉 平民 关联 单位	原董 事关 联企 业	向关 联方 销售 商品、 提供 劳务	销售 商品、 提供 劳务	参考 市场 价格	市场 价格	128.0 2	0.05%	2,000	否	银行 转账	市场 价格	2026 年 04 月 25 日	《关于 2026 年度日 常关联 交易预 计的公告 》，公 告编 号：2026- 016
宿州市人 民大药房 连锁有限 公司	公司的 全资子 公司安 徽胜大 药连锁 有限公 司参股 19%股 份	向关 联方 销售 商品、 提供 劳务	销售 商品、 提供 劳务	参考 市场 价格	市场 价格	238.6 2	0.09%	1,000	否	银行 转账	市场 价格	2026 年 04 月 25 日	《关于 2026 年度日 常关联 交易预 计的公告 》，公 告编 号：2026- 016
阿里健康 及其关联 服务平台	原持有 公司 5% 以上股 份的股 东	向关 联方 销售 商品、 提供 劳务	销售 商品、 提供 劳务	参考 市场 价格	市场 价格	18.32	0.01%	18.32	否	银行 转账	市场 价格	2026 年 04 月 25 日	《关于 2026 年度日 常关联 交易预 计的公告 》，公 告编 号：2026- 016

滁州国胜民医药连锁有限公司	公司的全资子公司安徽国胜大药房连锁有限公司参股19%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	467.29	0.17%	1,800	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
明光市德济生堂大药房连锁有限公司	公司的全资子公司安徽国胜大药房连锁有限公司参股19%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	157.35	0.06%	1,000	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
安徽五一大药房连锁有限公司	公司的全资子公司安徽国胜大药房连锁有限公司参股19%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	145.69	0.05%	1,000	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
池州市百草堂大药房有限责任公司	公司的全资子公司安徽国胜大药房连锁有限公司参股10%股	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	118.81	0.04%	1,000	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：

	份												2026-016
安徽仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	0	0.00%	500	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
阿里健康及其关联服务平台	原持有公司5%以上股份的股东	与关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参考市场价格	市场价格	980.25	1.34%	980.25	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
安徽仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司	与关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参考市场价格	市场价格	507.6	0.28%	5,000	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2026-016
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	何家裕控股公司	租赁	房屋租赁	参考市场价格	市场价格	7.09	0.05%	100	否	银行转账	市场价格	2026年04月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，公告

													编号： 2026- 016
合计				--	--	2,769 .04	--	14,39 8.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日，租赁负债金额 203,115,337.31 元，主要系零售业务门店租赁费用所致。

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 11 月 27 日	6,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 06 月 11 日	4,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2026 年 04 月 25 日	190,000	2026 年 06 月 25 日	2,500	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否

安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2025年11月19日	3,325	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2025年11月21日	2,185	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年04月29日	170,000	2025年02月08日	4,490	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2026年03月31日	60	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2026年03月31日	1,140	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2026年04月25日	190,000	2026年05月29日	5,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2025年12月18日	3,000	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽国	2025	185,0	2025	7,000	连带责			保证人的保证期限为主合同	否	否

胜大药房连锁有限公司	年 04 月 25 日	00	年 12 月 15 日		任担保			约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
安徽国胜大药房连锁有限公司	2026 年 04 月 25 日	190,000	2026 年 06 月 22 日	3,000	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 09 月 29 日	4,000	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 10 月 14 日	950	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2026 年 01 月 19 日	2,050	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2026 年 04 月 10 日	3,314	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 12 月 17 日	5,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2025 年 12 月 23 日	6,950	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025 年 04 月 25 日	185,000	2026 年 01 月 30 日	1,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否

司										
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2026年03月04日	2,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年04月29日	170,000	2025年01月13日	5,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2025年09月03日	4,750	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年04月25日	185,000	2026年03月31日	1,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2026年04月25日	190,000	2026年05月07日	1,500	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2026年04月25日	190,000	2026年05月21日	5,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2023年04月11日	77,400	2023年06月21日	2,804.85	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁	2023年04月11日	77,400	2023年05月18日	585	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下	是	否

有限公司	日		日					的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
安徽全方药业有限公司	2025年04月25日	5,000	2025年08月20日	243.17	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽全方药业有限公司	2025年04月25日	5,000	2025年09月01日	777.06	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		27,564				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		200,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		43,639				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				200,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			27,564	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				200,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）			43,639	
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				20.60%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				43,639						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				43,639						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同 总金 额	合同履 行的进 度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款回 款情况	影响重大合同履 行的各项条件是 否发生重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
不适用	不适用		不适用			不适用		

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	250,838,697	62.71%	0	0	0	-79,787,727	-79,787,727	171,050,970	42.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	250,838,697	62.71%	0	0	0	-79,787,727	-79,787,727	171,050,970	42.76%
其中：境内法人持股	22,771,686	5.69%	0	0	0	-22,771,686	-22,771,686	0	0.00%
境内自然人持股	228,067,011	57.02%	0	0	0	-57,016,041	-57,016,041	171,050,970	42.76%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	149,171,303	37.29%	0	0	0	79,787,727	79,787,727	228,959,030	57.24%
1、人民币普通股	149,171,303	37.29%	0	0	0	79,787,727	79,787,727	228,959,030	57.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	400,010,000	100.00%	0	0	0	0	0	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

上表“其他变动”为：

- 1) 2026 年 3 月 2 日，公司首次公开发行前已发行部分限售股份 250,837,347 股解除限售并上市流通；
- 2) 股东何家乐为公司控股股东、实际控制人及董事长、总裁；股东何家伦为公司实际控制人及董事、副总裁；本次解除限售后，其在任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；
- 3) 监事离任后增持股份新增高管锁定股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
何家乐	200,493,326	200,493,326	150,369,994	150,369,994	高管锁定	董高持股按照相关规定锁定
何家伦	27,572,335	27,572,335	20,679,251	20,679,251	高管锁定	董高持股按照相关规定锁定
殷俊	1,350	0	0	1,350	高管锁定	董高持股按照相关规定锁定
河南胜凡企业管理合伙企业（有限合伙）	8,221,509	8,221,509	0	0	-	-
河南福曼医企业管理合伙企业（有限合伙）	6,923,376	6,923,376	0	0	-	-
河南康凡企业管理合伙企业（有限合伙）	4,056,665	4,056,665	0	0	-	-
合肥时达股权投资合伙企业	3,570,136	3,570,136	0	0	-	-

（有限合伙）						
吴娟娟	0	0	375	375	高管锁定	已离任监事，参照董高持股相关规定锁定
合计	250,838,697	250,837,347	171,049,620	171,050,970	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,127	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
何家乐	境内自然人	50.12%	200,493,326	0	150,369,994	50,123,332	质押	33,000,000
何家伦	境内自然人	6.89%	27,572,335	0	20,679,251	6,893,084	不适用	0
苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.47%	9,873,206	-2,858,600	0	9,873,206	不适用	0
阿里健康科技（中国）有限公司	境内非国有法人	2.00%	8,000,147	-4,000,100	0	8,000,147	不适用	0
黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.11%	4,425,065	-1,106,300	0	4,425,065	不适用	0
河南胜凡企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.06%	4,221,409	-4,000,100	0	4,221,409	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.90%	3,589,769	2,140,640	0	3,589,769	不适用	0
河南福曼医企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.73%	2,923,339	-4,000,037	0	2,923,339	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.36%	1,436,537	902,022	0	1,436,537	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.34%	1,360,011	-399,579	0	1,360,011	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行		何家乐与何家伦系兄弟关系；苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）与黄山						

动的说明	赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）系同一控制下企业。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
何家乐	50,123,332	人民币普通股	50,123,332
苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）	9,873,206	人民币普通股	9,873,206
阿里健康科技（中国）有限公司	8,000,147	人民币普通股	8,000,147
何家伦	6,893,084	人民币普通股	6,893,084
黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）	4,425,065	人民币普通股	4,425,065
河南胜凡企业管理合伙企业（有限合伙）	4,221,409	人民币普通股	4,221,409
香港中央结算有限公司	3,589,769	人民币普通股	3,589,769
河南福曼医企业管理合伙企业（有限合伙）	2,923,339	人民币普通股	2,923,339
高盛公司有限责任公司	1,436,537	人民币普通股	1,436,537
UBS AG	1,360,011	人民币普通股	1,360,011
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华人健康医药股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	997,185,943.68	954,552,196.53
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	32,000,000.00	22,000,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	498,951,142.65	565,827,852.80
应收款项融资	16,156,470.88	22,999,543.46
预付款项	186,099,885.73	208,379,551.93
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	54,777,083.71	52,225,325.19
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	1,068,625,352.44	1,054,636,926.71
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	2,270,201.81	1,918,158.69
其他流动资产	27,543,485.36	30,381,796.18
流动资产合计	2,883,609,566.26	2,912,921,351.49

非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	2,298,842.24
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	45,523,867.00	45,523,867.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	41,607,352.82	49,598,032.40
固定资产	467,807,557.95	460,841,046.39
在建工程	35,913,673.64	34,729,511.57
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	486,736,474.07	489,426,586.79
无形资产	62,221,102.22	63,899,875.34
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	10,984,645.51	5,916,947.42
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	1,299,056,488.81	1,282,408,689.01
长期待摊费用	71,249,593.06	77,046,713.12
递延所得税资产	48,539,979.41	51,777,648.71
其他非流动资产	15,010,608.58	11,944,029.99
非流动资产合计	2,584,651,343.07	2,575,411,789.98
资产总计	5,468,260,909.33	5,488,333,141.47
流动负债：		
短期借款	560,889,763.77	345,301,321.69
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	994,678,261.80	1,239,509,256.19
应付账款	489,695,985.35	426,683,229.79
预收款项	4,712,649.39	5,274,346.05
合同负债	33,460,076.55	37,589,316.01
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	60,523,138.09	77,806,522.48
应交税费	46,417,931.96	60,358,260.52
其他应付款	111,838,918.90	109,272,308.89

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,681,037.39	7,681,037.39
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	362,851,847.23	379,072,239.56
其他流动负债	4,199,048.03	4,688,897.05
流动负债合计	2,669,267,621.07	2,685,555,698.23
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	409,621,993.78	407,079,369.18
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	203,115,337.31	220,081,704.12
长期应付款	4,500,000.00	4,500,000.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	1,988,702.03	1,808,643.83
递延所得税负债	5,967,827.02	6,203,913.32
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	625,193,860.14	639,673,630.45
负债合计	3,294,461,481.21	3,325,229,328.68
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	842,803,885.74	916,797,005.10
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	56,131,471.74	56,131,471.74
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	819,946,950.90	724,039,050.04
归属于母公司所有者权益合计	2,118,892,308.38	2,096,977,526.88
少数股东权益	54,907,119.74	66,126,285.91
所有者权益合计	2,173,799,428.12	2,163,103,812.79
负债和所有者权益总计	5,468,260,909.33	5,488,333,141.47

法定代表人：何家乐 主管会计工作负责人：李梅 会计机构负责人：李梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	198,798,707.64	221,704,662.89
交易性金融资产	10,000,000.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	189,080,130.67	182,699,247.64
应收款项融资	22,930,773.22	26,874,590.50
预付款项	175,218,689.20	191,150,081.54
其他应收款	253,000,012.30	366,008,637.10
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	9,240,000.00	42,240,000.00
存货	401,179,349.31	399,170,103.27
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,754,163.06	1,175,939.17
流动资产合计	1,251,961,825.40	1,388,783,262.11
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,352,096,362.73	1,330,827,262.73
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	39,876,531.70	47,827,546.06
固定资产	315,206,361.40	303,953,863.35
在建工程	3,856,887.59	3,621,085.52
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	30,061,860.66	30,713,861.17
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	71,827.61	76,738.83
递延所得税资产	19,840,213.21	4,582,707.72
其他非流动资产	0.00	1,526,831.60
非流动资产合计	1,761,010,044.90	1,723,129,896.98
资产总计	3,012,971,870.30	3,111,913,159.09

流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	100,010,000.00	224,940,000.00
应付账款	358,865,508.84	295,210,886.69
预收款项	0.00	10,615.99
合同负债	6,771,128.31	9,091,414.46
应付职工薪酬	9,808,000.00	14,875,290.71
应交税费	12,442,270.42	18,428,346.58
其他应付款	86,344,816.86	99,170,795.86
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	144,420,619.13	142,466,310.60
其他流动负债	880,246.68	1,181,884.07
流动负债合计	719,542,590.24	805,375,544.96
非流动负债：		
长期借款	386,005,993.78	381,987,369.18
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	4,500,000.00	4,500,000.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	390,505,993.78	386,487,369.18
负债合计	1,110,048,584.02	1,191,862,914.14
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,038,727,527.53	1,038,727,527.53
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	56,131,471.74	56,131,471.74
未分配利润	408,054,287.01	425,181,245.68
所有者权益合计	1,902,923,286.28	1,920,050,244.95
负债和所有者权益总计	3,012,971,870.30	3,111,913,159.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	2,824,690,091.29	2,503,904,455.17
其中：营业收入	2,824,690,091.29	2,503,904,455.17
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	2,625,439,993.61	2,350,978,616.80
其中：营业成本	1,844,071,760.82	1,667,169,353.41
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	15,869,812.88	10,629,359.88
销售费用	611,543,613.46	538,543,586.27
管理费用	121,936,075.31	111,357,140.34
研发费用	16,718,628.10	12,859,028.94
财务费用	15,300,103.04	10,420,147.96
其中：利息费用	8,588,927.65	5,298,955.44
利息收入	4,110,344.25	6,165,679.95
加：其他收益	7,743,745.70	6,176,240.89
投资收益（损失以“—”号填列）	1,698,404.31	3,072,405.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,165,384.11	-5,208,929.19
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,144,260.24	-8,592,627.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,583,707.04	1,992,603.72
三、营业利润（亏损以“—”号填	201,966,310.38	150,365,531.21

列)		
加：营业外收入	561,130.65	378,817.81
减：营业外支出	2,226,752.64	3,230,290.80
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	200,300,688.39	147,514,058.22
减：所得税费用	51,895,901.72	35,828,990.89
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	148,404,786.67	111,685,067.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	148,404,786.67	111,685,067.33
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）	135,908,900.86	103,743,088.72
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	12,495,885.81	7,941,978.61
六、其他综合收益的税后净额		1,563,598.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,563,598.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,563,598.63
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		1,563,598.63
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	148,404,786.67	113,248,665.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,908,900.86	105,306,687.35
归属于少数股东的综合收益总额	12,495,885.81	7,941,978.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3398	0.2594
（二）稀释每股收益	0.3398	0.2594

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何家乐 主管会计工作负责人：李梅 会计机构负责人：李梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,551,187,482.01	1,484,472,016.48
减：营业成本	1,374,280,391.58	1,342,699,617.60
税金及附加	6,217,980.76	3,100,055.96
销售费用	58,109,161.49	52,295,459.89
管理费用	56,438,792.21	50,826,382.25
研发费用	0.00	0.00
财务费用	6,879,921.22	3,713,792.01
其中：利息费用	6,788,360.04	2,928,498.84
利息收入	891,148.45	1,419,953.94
加：其他收益	226,125.85	301,195.22
投资收益（损失以“—”号填列）	34,177,834.56	38,552,303.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,104,439.95	-4,696,036.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-61,844,777.96	-2,264,653.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-424.18	107,795.69
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	19,715,553.07	63,837,313.05
加：营业外收入	231,580.24	89,806.68
减：营业外支出	66,881.43	125,254.34
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,880,251.88	63,801,865.39
减：所得税费用	-2,993,789.45	7,695,386.87
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,874,041.33	56,106,478.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,874,041.33	56,106,478.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	1,563,598.63
（一）不能重分类进损益的其他	0.00	1,563,598.63

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	1,563,598.63
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	22,874,041.33	57,670,077.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,048,090,217.04	2,568,618,342.34
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	345,724.92	4,706.67
收到其他与经营活动有关的现金	25,330,297.22	28,387,443.62
经营活动现金流入小计	3,073,766,239.18	2,597,010,492.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,892,129,786.48	1,476,295,718.01
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00

支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	428,215,553.27	365,368,928.42
支付的各项税费	158,990,792.03	103,896,974.60
支付其他与经营活动有关的现金	184,787,491.23	119,781,752.46
经营活动现金流出小计	2,664,123,623.01	2,065,343,373.49
经营活动产生的现金流量净额	409,642,616.17	531,667,119.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	842,500,000.00	981,080,707.24
取得投资收益收到的现金	1,698,404.31	1,377,788.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,099.71	724,114.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	138,189.34	0.00
投资活动现金流入小计	844,556,694.36	983,182,611.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,947,044.11	78,415,758.52
投资支付的现金	850,500,000.00	1,010,942,659.04
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,481,634.56	395,652,152.47
支付其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	2,531,308.86
投资活动现金流出小计	907,428,678.67	1,487,541,878.89
投资活动产生的现金流量净额	-62,871,984.31	-504,359,267.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	72,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	72,000.00
取得借款收到的现金	463,055,847.31	422,375,071.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	463,055,847.31	422,447,071.00
偿还债务支付的现金	276,854,793.83	245,889,253.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,856,162.17	51,811,711.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,444,300.00	4,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	429,321,571.09	156,566,352.29
筹资活动现金流出小计	773,032,527.09	454,267,316.75
筹资活动产生的现金流量净额	-309,976,679.78	-31,820,245.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-294,450.80	-25,590.14
五、现金及现金等价物净增加额	36,499,501.28	-4,537,984.59
加：期初现金及现金等价物余额	268,261,981.76	322,880,062.67
六、期末现金及现金等价物余额	304,761,483.04	318,342,078.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	878,410,913.30	915,802,715.81

收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	169,745,774.09	247,564,860.25
经营活动现金流入小计	1,048,156,687.39	1,163,367,576.06
购买商品、接受劳务支付的现金	661,163,283.40	702,055,538.27
支付给职工以及为职工支付的现金	61,734,480.04	48,551,280.37
支付的各项税费	49,538,333.65	21,328,937.59
支付其他与经营活动有关的现金	94,336,941.19	99,289,096.17
经营活动现金流出小计	866,773,038.28	871,224,852.40
经营活动产生的现金流量净额	181,383,649.11	292,142,723.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	239,000,001.00	365,558,239.84
取得投资收益收到的现金	24,427,834.56	37,725,606.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,037.50	139,533.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	263,432,873.06	403,423,379.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,008,724.56	56,633,333.74
投资支付的现金	330,269,100.00	762,859,609.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	349,277,824.56	819,492,943.11
投资活动产生的现金流量净额	-85,844,951.50	-416,069,563.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	76,124,315.00	170,165,071.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	76,124,315.00	170,165,071.00
偿还债务支付的现金	70,155,690.40	91,245,687.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,563,239.12	44,907,891.82
支付其他与筹资活动有关的现金	1,506,038.34	2,163,531.96
筹资活动现金流出小计	120,224,967.86	138,317,111.05
筹资活动产生的现金流量净额	-44,100,652.86	31,847,959.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	51,438,044.75	-92,078,879.63
加：期初现金及现金等价物余额	102,355,662.89	204,158,167.51
六、期末现金及现金等价物余额	153,793,707.64	112,079,287.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			小计
		优先	永续	其他											

		股	债		积	存	合	备	积	险	利			益	合
						股	收			准	润				计
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	916,797,005.10	0.00	0.00	0.00	56,131,471.74	0.00	724,039,050.04		2,096,977,526.88	66,126,285.91	2,163,103,812.79
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	916,797,005.10	0.00	0.00	0.00	56,131,471.74	0.00	724,039,050.04		2,096,977,526.88	66,126,285.91	2,163,103,812.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,993,119.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,907,900.86		21,914,781.50	-11,219,166.17	10,695,615.33
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,908,900.86		135,908,986.86	12,495,885.1	148,404,786.67
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,993,119.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-73,993,119.36	-7,270,751.98	-81,263,871.34
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	7,270,751.98	7,270,751.98
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,993,119.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-73,993,119.36	0.00	-73,993,119.36

（三）利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 16, 444 ,30 0.0 0	- 56, 445 ,30 0.0 0
1. 提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有者（或股东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 16, 444 ,30 0.0 0	- 56, 445 ,30 0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（四）所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	
四、本期期末余额	400 ,01 0,0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	842 ,80 3,8 85. 74	0.0 0	0.0 0	0.0 0	56, 131 ,47 1.7 4	0.0 0	819 ,94 6,9 50. 90		2,1 18, 892 ,30 8.3 8	54, 907 ,11 9.7 4	2,1 73, 799 ,42 8.1 2

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	977,861,267.71	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	0.00	583,483,944.14		2,005,289,910.33	55,144,839.64	2,060,434,749.97
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	977,861,267.71	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	0.00	583,483,944.14		2,005,289,910.33	55,144,839.64	2,060,434,749.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,257,803.92	0.00	0.00	0.00	156,359.86	0.00	65,149,327.49		39,047,883.43	21,225,405.69	60,273,289.12
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,563,598.63	0.00	0.00	0.00	103,743,088.72		105,306,687.35	7,941,978.61	113,248,665.96
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,257,803.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-26,257,803.92	17,683,427.08	-8,574,376.84
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	21,989,469.77	21,989,469.77
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

者权益的金 额															
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 26, 257 ,80 3.9 2	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		- 26, 257 ,80 3.9 2	- 4,3 06, 042 .69	- 30, 563 ,84 6.6 1
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 156 ,35 9.8 6	0.0 0	156 ,35 9.8 6	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 4,4 00, 000 .00	- 44, 401 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 156 ,35 9.8 6	0.0 0	156 ,35 9.8 6	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一 般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有 者（或股 东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 4,4 00, 000 .00	- 44, 401 ,00 0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 1,4 07, 238 .77	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,4 07, 238 .77		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 1,4 07, 238 .77	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,4 07, 238 .77		0.0 0	0.0 0	
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
(五) 专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0

1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	
四、本期期末余额	400 ,01 0,0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	951 ,60 3,4 63. 79	0.0 0	0.0 0	0.0 0	44, 091 ,05 8.3 4	0.0 0	648 ,63 3,2 71. 63		2,0 44, 337 ,79 3.7 6	76, 370 ,24 5.3 3	2,1 20, 708 ,03 9.0 9

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	56,131,471.74	425,181,245.68		1,920,050,244.95
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	56,131,471.74	425,181,245.68		1,920,050,244.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,126,958.67		-17,126,958.67
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,874,041.33		22,874,041.33
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 40,00 1,000 .00		- 40,00 1,000 .00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 40,00 1,000 .00		- 40,00 1,000 .00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	56,131,471.74	408,054,287.01		1,902,923,286.28

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	355,411,286.32		1,838,083,512.33
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	355,411,286.32		1,838,083,512.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,359.86	17,512,717.29		17,669,077.15
（一）综合收益总额							1,563,598.63	0.00	0.00	56,106,478.52		57,670,077.15
（二）所有者投入和减少资本							0.00		0.00	0.00		0.00
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4．其他												0.00
（三）利润分配							-156,359.86		156,359.86	-40,001,000.00		-40,001,000.00
1．提取盈余公积							-156,359.86		156,359.86			0.00
2．对所有者（或股东）的分配									0.00	-40,001,000.00		-40,001,000.00
3．其他									0.00	0.00		0.00
（四）所有							-1,407	0.00	0.00	1,407,238.		0.00

者权益内部结转							, 238.77			77		
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							-1, 407, 238.77	0.00	0.00	1, 407, 238.77		0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备							0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	400, 010, 000.00				1, 038, 727, 527.53		0.00		44, 091, 058.34	372, 924, 003.61		1, 855, 752, 589.48

三、公司基本情况

（一）公司概况

安徽华人健康医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由安徽省华仁医药经营有限公司于 2014 年 1 月 20 日整体变更设立的股份有限公司，取得合肥市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为“91340100730002825G”的营业执照。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2406 号文《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司获准向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,001.00 万，每股面值人民币 1 元，公司股票于 2023 年 3 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。截至 2026 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 400,010,000.00 元。

公司属于零售和批发业，主要经营范围包括：许可项目：药品批发；药品委托生产；药品互联网信息服务；食品销售；食品互联网销售；第三类医疗器械经营；消毒器械销售；医疗器械互联网信息服务；城市配送运输服务（不含危险货物）；农药批发（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：地产中草药（不含中药饮片）购销；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用杀虫剂销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；母婴用品销售；日用品销售；日用百货销售；文具用品批发；化妆品批发；家用电器销售；厨具卫具及日用杂品批发；食用农产品批发；农副产品销售；体育用品及器材批发；金银制品销售；珠宝首饰批发；美发饰品销售；鞋帽批发；服装服饰批发；针纺织品销售；户外用品销售；电子产品销售；五金产品批发；电动自行车销售；自行车及零配件批发；宠物食品及用品批发；照相机及器材销售；玩具销售；包装材料及制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；企业管理咨询；健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息技术咨询服务；会议

及展览服务；商务代理代办服务；非居住房地产租赁；住房租赁；广告设计、代理；广告发布；广告制作；卫生用品和一次性使用医疗用品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

（二）合并财务报表范围

本公司截止报告期末纳入合并范围子公司 183 户，本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“30、收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要在建工程	金额≥1000 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥1000 万元人民币
本期重要的应收款项核销	金额≥1000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入≥10%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的 1%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 2.5%以上。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉

及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

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

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。控制，是指公司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其回报金额。

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

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

（1）共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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

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

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

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

11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，当且仅当本公司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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对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。当该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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一、6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提信用减值损失
商业承兑汇票	存在违约可能性，具有一定信用风险	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的应收票据：

账龄	应收票据（商业承兑汇票）计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

13、应收账款

1、单项金额重大并单项计提信用减值损失的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提信用减值损失的应收款项

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

确定组合的依据	
余额百分比法组合	用于正常经营各类押金、备用金、保证金
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部款项组合	合并报表范围内的内部款项
按组合计提信用减值损失的计提方法	
余额百分比法组合	按照余额的 5%计提信用减值损失
账龄分析法组合	账龄分析法

内部款项组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。
--------	--

组合中，采用账龄分析法计提信用减值损失的：

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

14、应收款项融资

详见本节“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“11、金融工具”。

16、存货

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

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、周转材料、半产品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

（1）一般原则

以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

（2）具体原则

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

- 1) 距失效期 6 个月为近效商品；
- 2) 超过有效期的商品为过期商品；
- 3) 距失效期 30 天内的商品，按过期商品处理。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

17、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- （2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- （3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- （4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

- 1）在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2）参与被投资单位的政策制定过程；
- 3）向被投资单位派出管理人员；
- 4）被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5）其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

20、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：本公司固定资产采用平均年限法按分类折旧率计提固定资产折旧，有关固定资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的 5%）：已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

21、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

22、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

23、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期

维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	按土地证记载使用年限
软件	5-10	按使用年限
商标	5-10	按估计使用年限
专利技术	10-20	按估计使用年限
非专利技术	10-20	按估计使用年限

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之后至获得新药证书（或生产批件）之前所从事的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化；针对部分不需要进行临床试验的注射剂，在取得药品注册受理通知书时予以资本化。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司在取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之前所从事的工作为研究阶段；取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之后至获得新药证书（或生产批件）之前所从事的工作为开发阶段。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

24、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

25、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

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

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

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位

法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

28、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

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

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

29、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）医药营销业务

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

（2）零售业务

1）线下门店的收入确认

零售业务系公司通过所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡、第三方支付）或医保刷卡销售，以将商品销售给零售客户。公司在收到现金、第三方支付平台付款或者办理完成银行卡、医保卡等刷卡手续后，打印收银单据；商品离开柜台后，购买方取得商品控制权时确认收入。

2）电商平台的收入确认

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

（3）终端集采业务

终端集采业务客户主要为单体药店、小型连锁等零售终端，公司在与购买方签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在物流信息显示客户签收确认收货且无异议后，购买方取得商品控制权时确认收入。

（4）促销、陈列与咨询服务收入

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

（5）信息服务

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

（6）医药制造业务

公司在与客户签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在客户确认收货并验收通过后，购买方取得商品控制权时确认收入。

（7）积分计划

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

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

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

31、政府补助

1、政府补助类型

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

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

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

（3）租赁负债

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

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

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

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

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

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

（3）对经营租赁的会计处理

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

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

34、其他重要的会计政策和会计估计

门店收购的会计处理

公司根据收购方式、收购目的以及收购后的管理情况，并参考同行业案例，将门店收购类型归纳划分为两类：

（1）股权收购；（2）资产收购。其中资产收购是以有偿方式取得收购标的全部或部分经营性资产的收购业务。

门店收购采用第一类股权收购的，按照非同一控制下企业合并进行会计处理，公司对转让价款大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

35、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月 5 日，财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》，规定了关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容，自 2026 年 1 月 1 日起施行。	无重大影响	0.00
2026 年 6 月 4 日，财政部颁布的《企业会计准则解释第 20 号》，规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”相关内容，自 2026 年 1 月 1 日起施行。	无重大影响	0.00

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%、1%、0%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12%
教育费附加	应纳流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽华人健康医药股份有限公司	25%
合肥国胜医疗管理有限公司（以下简称“合肥国胜医疗”）	20%
安徽国胜医药科技有限公司（以下简称“安徽国胜医药”）	20%
安徽国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安徽国胜”）	25%
安徽全方药业有限公司（以下简称“安徽全方”）	25%
合肥捷助医药科技有限公司（以下简称“合肥捷助”）	15%
江苏国胜大药房连锁有限公司（以下简称“江苏国胜”）	20%
芜湖国胜大药房连锁有限公司（以下简称“芜湖国胜”）	25%
安庆国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安庆国胜”）	25%
亳州国胜大药房连锁有限公司（以下简称“亳州国胜”）	25%
合肥市安百苑综合门诊有限责任公司（以下简称“安百苑门诊”）	20%
河南国胜大药房有限公司（以下简称“河南国胜”）	20%
南京尚和堂大药房有限公司（以下简称“南京尚和堂”）	20%
南京润心药房有限公司（以下简称“润心大药房”）	20%
南京新声大药房有限公司（以下简称“新声大药房”）	20%
安徽克安舒医药科技有限公司（以下简称“克安舒医药”）	25%
安徽正药医药科技有限公司（以下简称“正药医药”）	15%
六安国胜大药房连锁有限公司（以下简称“六安国胜”）	20%
黄山国胜大药房连锁有限公司（以下简称“黄山国胜”）	20%
广德市国胜大药房连锁有限公司（以下简称“广德国胜”）	20%
淮南国胜大药房连锁有限公司（以下简称“淮南国胜”）	20%
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司（以下简称“马鞍山国胜”）	25%
六安国胜平安大药房连锁有限公司（以下简称“六安平安”）	25%
无为国胜大药房连锁有限公司（以下简称“无为国胜”）	20%
舟山里肯医药连锁有限公司（以下简称“舟山里肯”）	25%
江苏神华药业有限公司（以下简称“江苏神华”）	15%
神华医药（江苏）有限公司（以下简称“神华医药”）	20%
江苏阜丰进出口有限公司（以下简称“江苏阜丰”）	20%
江苏国津生物科技有限公司（以下简称“江苏国津”）	20%
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司（以下简称“安吉百姓缘”）	25%
安吉老百姓中西医结合门诊部有限公司（以下简称“安吉中西医”）	20%
安吉职工医疗门诊部有限公司（以下简称“职工医疗”）	20%
安吉骏景商贸有限公司（以下简称“安吉骏景”）	20%
浙江国胜医药有限公司（以下简称“浙江国胜”）	25%
德清国胜医药连锁有限公司（以下简称“德清国胜”）	20%
阜阳国胜大药房连锁有限公司（以下简称“阜阳国胜”）	20%
合肥健力他大药房有限公司（以下简称“合肥健力他”）	20%
泰西定健康科技有限公司（以下简称“泰西定”）	12%
香港同和堂藥業有限公司（以下简称“香港同和堂”）	16.50%
安徽神华药业有限公司	20%
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	25%
福州扬祖科智科技有限公司	20%

建瓯市扬祖北门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖迪口医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖东门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖东游医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖都御坪医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖冠达园医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖汇达医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖吉洋医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖佳园医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖凌江医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南雅大街医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南雅医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖青云医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖盛海医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖时代医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖水南医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖万春医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖徐墩医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖达众医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖大圆弧医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖登瀛医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖江宾医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖康陈医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖梦笔医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖南浦医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖石陂医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖仙阳医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖永辉医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖院前医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖忠信医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖城东医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖南门医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖亿丰医药经营有限公司	20%
福建海华医药连锁有限公司	25%
龙岩武平福通梁野医药有限公司	20%
龙岩新罗福通红坊医药有限公司	20%
龙岩新罗福通莲东医药有限公司	20%
龙岩新罗福通易城医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华明德医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华众康医药有限公司	20%
龙岩市海华正和医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华鑫宏医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华益多堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华万福医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华祥辉医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华吉通医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华聚成医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华达源医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华亚新医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华和信医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华惠和堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华怡丰医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华胜民医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华如春堂医药有限公司	20%
龙岩市海华君安医药有限公司	20%

龙岩市新罗区海华利升医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华康福医药有限公司	20%
龙岩市海华颐德堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华莲美医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华泽林医药有限公司	20%
龙岩市漳平海华宝济堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华园田堂医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华珑府医药有限公司	20%
龙岩市海华鑫源医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华光明医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华佰惠医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华立诺医药有限公司	20%
龙岩市海华高新医药有限公司	20%
龙岩市漳平海华福德堂医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华恒益医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华时代城医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华养心医药有限公司	20%
龙岩市长汀县海华信才医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华惠诚医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华瑞泰医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华百康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华谷恬医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华才熙医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华世济医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华特康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宝祥医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华金康安医药有限公司	20%
龙岩市海华璀璨医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华新东医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华馨康医药有限公司	20%
龙岩市永定区健康大药房有限公司	20%
龙岩市新罗区海华圣元医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华泓济医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华先吉医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华仁安医药有限公司	20%
龙岩市海华通泰医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华亿家康医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华佰诚医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华隆祥医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华万生堂医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宜康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宏祥医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华裕兴医药有限公司	20%
龙岩新罗福通凯丰医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华堂安医药有限公司	20%
龙岩新罗福通外洋医药有限公司	20%
龙岩武平福通武市医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华天奇医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华富恒医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华民好医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华源泉康医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华健安医药有限公司	20%
龙岩市海华熙苑医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华惠铭医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华东锦医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华博康医药有限公司	20%

龙岩市长汀县海华升茂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华康泉医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华民健医药有限公司	20%
永安市海华祥泰医药有限公司（2026 年 3 月注销）	20%
龙岩市上杭县海华宏泰医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华武东医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华益康医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华翰林医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华鹭峰医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华万鑫堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华宏福堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华恒达医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华鑫城医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华武新医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华思仲医药有限公司	20%
永安市海华祥众药业有限公司	20%
永安市海华芳草药业有限公司	20%
永安市海华玉仁药业有限公司	20%
福建省福通医药有限公司	20%
龙岩市海华典尚医药有限公司	20%
杭州国胜大药房连锁有限公司	25%
肥西国胜大药房连锁有限公司	20%
龙岩市新罗区海华新惠康医药有限公司	20%
安徽国胜便利店有限公司（以下简称“国胜便利店”）	20%
合肥国胜圩美苑大药房有限公司（以下简称“合肥圩美苑”）	20%
淮北国胜大药房连锁有限公司（以下简称“淮北国胜”）	20%
界首国胜大药房连锁有限公司（以下简称“界首国胜”）	20%
界首国胜康宁大药房有限公司	20%
合肥国胜川海花园大药房有限公司	20%
龙岩市新罗区海华全康医药有限公司	20%
安徽汇达医药科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

1) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，子公司合肥国胜医疗、安徽国胜医药、江苏国胜、安百苑门诊、河南国胜、南京尚和堂、南京润心、南京新声、安徽正药、六安国胜、黄山国胜、广德国胜、淮南国胜、神华医药、江苏阜丰、江苏国津、无为国胜、亳州元化、安吉中西医、职工医疗、浙江国胜、德清国胜、阜阳国胜、合肥健力他、福建扬祖部分子公司、福建海华部分子公司、国胜便利店、合肥圩美苑、界首国胜等，属于小微企业所得税优惠政策范围，享受相应的所得税优惠政策。

2) 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，合肥捷助医药科技有限公司 2025 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202534003040，证书有效期为 3 年，合肥捷助医药科技有限公司 2025 年度至 2027 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

3) 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，江苏神华药业有限公司 2024 年 11 月 19 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202432005793，证书有效期为 3 年，江苏神华药业有限公司自 2024 年 11 月 19 日至 2027 年 11 月 19 日企业所得税税率按照 15% 执行。

4) 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，安徽正药医药科技有限公司 2024 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202434005476，证书有效期为 3 年，安徽正药医药科技有限公司自 2024 年 11 月 28 日至 2027 年 11 月 28 日企业所得税税率按照 15% 执行。

(2) 增值税优惠

1) 根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 19 号) 的规定, 为进一步支持小微企业和个体工商户发展, 现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告如下: 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。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。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

2) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号) 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。子公司江苏神华药业有限公司享受相应的增值税优惠政策。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,348.38	72,030.44
银行存款	280,067,456.50	260,035,715.03
其他货币资金	717,058,138.80	694,444,451.06
合计	997,185,943.68	954,552,196.53

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额 (单位：元)	期初余额 (单位：元)
银行承兑汇票保证金	692,424,460.64	686,152,025.43
支付宝等支付平台余额	24,633,678.16	8,154,236.29
农民工保证金	-	138,189.34
合计	717,058,138.80	694,444,451.06

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,000,000.00	22,000,000.00
其中:		
其中: 权益工具投资-理财产品	32,000,000.00	22,000,000.00
其中:		

合计	32,000,000.00	22,000,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	510,897,623.82	577,024,641.40
1 至 2 年	3,864,888.92	4,750,983.15
2 至 3 年	4,018,487.92	3,193,858.25

3 年以上	2,711,727.63	2,764,159.82
3 至 4 年	1,296,101.99	1,311,191.78
4 至 5 年	447,455.78	840,622.10
5 年以上	968,169.86	612,345.94
合计	521,492,728.29	587,733,642.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,275,764.52	0.63%	3,275,764.52	100.00%		2,062,353.21	0.35%	2,062,353.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	518,216,963.77	99.37%	19,265,821.12	3.72%	498,951,142.65	585,671,289.41	99.65%	19,843,436.61	3.39%	565,827,852.80
其中：										
组合一	518,216,963.77	99.37%	19,265,821.12	3.72%	498,951,142.65	585,671,289.41	99.65%	19,843,436.61	3.39%	565,827,852.80
合计	521,492,728.29	100.00%	22,541,585.64	4.32%	498,951,142.65	587,733,642.62	100.00%	21,905,789.82	3.73%	565,827,852.80

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	2,062,353.21	2,062,353.21	3,275,764.52	3,275,764.52	100.00%	预计无法收回
合计	2,062,353.21	2,062,353.21	3,275,764.52	3,275,764.52		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一	518,216,963.77	19,265,821.12	3.72%
合计	518,216,963.77	19,265,821.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	19,843,436.61		2,062,353.21	21,905,789.82
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	415,788.82		1,719,910.04	2,135,698.86
本期转回			284,785.63	284,785.63
本期转销	993,404.31		338,721.39	1,332,125.70
其他变动			117,008.29 ¹	117,008.29
2026 年 6 月 30 日余额	19,265,821.12		3,275,764.52	22,541,585.64

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,062,353.21	1,719,910.04	284,785.63	338,721.39	117,008.29 ¹	3,275,764.52
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,843,436.61	415,788.82		993,404.31		19,265,821.12
合计	21,905,789.82	2,135,698.86	284,785.63	1,332,125.70	117,008.29	22,541,585.64

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,332,125.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	36,294,471.03		36,294,471.03	6.96%	181,472.36
客户 B	31,098,802.08		31,098,802.08	5.96%	155,494.01
客户 C	18,735,348.98		18,735,348.98	3.59%	93,676.74
客户 D	16,542,157.76		16,542,157.76	3.17%	82,710.79
客户 E	13,628,728.58		13,628,728.58	2.61%	68,143.64
合计	116,299,508.43	0.00	116,299,508.43	22.29%	581,497.54

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合计	0.00		0.00			0.00

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,156,470.88	22,999,543.46
合计	16,156,470.88	22,999,543.46

(2) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	104,063,697.75	
合计	104,063,697.75	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	54,777,083.71	52,225,325.19
合计	54,777,083.71	52,225,325.19

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	42,549,133.00	39,206,057.33
费用及往来款	9,108,182.74	8,104,350.48
备用金	3,688,929.82	3,415,663.04
其他	8,007,353.69	9,757,723.22
减：坏账准备/预计信用损失	-8,576,515.54	-8,258,468.88
合计	54,777,083.71	52,225,325.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,150,937.61	18,507,781.25
1 至 2 年	6,496,287.12	12,453,875.37
2 至 3 年	12,674,020.79	8,270,123.59
3 年以上	21,032,353.73	21,252,013.86
3 至 4 年	4,562,364.35	5,095,779.80
4 至 5 年	4,211,055.02	4,341,790.88
5 年以上	12,258,934.36	11,814,443.18
合计	63,353,599.25	60,483,794.07

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,737,468.66	7.48%	4,737,468.66	100.00%		4,703,422.23	7.78%	4,703,422.23	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	58,616,130.59	92.52%	3,839,046.88	6.55%	54,777,083.71	55,780,371.84	92.22%	3,555,046.65	6.37%	52,225,325.19
其中：										
组合一	12,378,067.77	19.54%	1,527,143.71	12.34%	10,850,924.06	13,158,651.47	21.75%	1,423,960.62	10.82%	11,734,690.85
组合二	46,238,062.82	72.98%	2,311,903.17	5.00%	43,926,159.65	42,621,720.37	70.47%	2,131,086.03	5.00%	40,490,634.34
合计	63,353,599.25	100.00%	8,576,515.54	13.54%	54,777,083.71	60,483,794.07	100.00%	8,258,468.88	13.65%	52,225,325.19

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的其他应收款	4,703,422.23	4,703,422.23	4,737,468.66	4,737,468.66	100.00%	预计无法收回
合计	4,703,422.23	4,703,422.23	4,737,468.66	4,737,468.66		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一	12,378,067.77	1,527,143.71	12.34%
合计	12,378,067.77	1,527,143.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合二

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二	46,238,062.82	2,311,903.17	5.00%
合计	46,238,062.82	2,311,903.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	3,555,046.65		4,703,422.23	8,258,468.88
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	280,424.45		34,046.43	314,470.88
其他变动	3,575.78			3,575.78
2026 年 6 月 30 日余额	3,839,046.88		4,737,468.66	8,576,515.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	4,703,422.23	34,046.43				4,737,468.66
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,555,046.65	280,424.45			3,575.78	3,839,046.88
合计	8,258,468.88	314,470.88			3,575.78	8,576,515.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	其他	2,211,576.40	1 年以内	3.49%	110,578.82
客户 B	其他	1,363,468.93	1 年以内	2.15%	68,173.45
客户 C	其他	1,159,567.80	1 年以内	1.83%	1,159,567.80
客户 D	保证金、押金	635,323.00	2-3 年：	1.00%	31,766.15

			305,323.00 元； 5 年以上： 330,000.00 元		
客户 E	保证金、押金	560,000.00	1-2 年： 120,000.00 元； 2-3 年： 440,000.00 元	0.88%	28,000.00
合计		5,929,936.13		9.35%	1,398,086.22

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	176,177,244.73	94.67%	201,678,656.67	96.78%
1 至 2 年	6,520,373.22	3.50%	4,908,578.92	2.36%
2 至 3 年	2,528,838.52	1.36%	1,112,644.40	0.53%
3 年以上	873,429.26	0.47%	679,671.94	0.33%
合计	186,099,885.73		208,379,551.93	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（单位：元）	占预付款项期末余额的比例（%）	未结算原因
仁合益康集团有限公司	37,871,258.01	20.35	尚未接受货物
广州白云山光华制药股份有限公司	4,683,557.54	2.52	尚未接受货物
成都地奥制药集团有限公司	4,243,702.27	2.28	尚未接受货物
甘美（广东）药业有限公司	4,041,514.22	2.17	尚未接受货物
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	3,529,547.79	1.90	尚未接受货物
合计	54,369,579.83	29.22	

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	10,314,691.34	109,077.57	10,205,613.77	7,999,874.40	109,077.57	7,890,796.83
库存商品	1,047,564,342.48	8,849,546.68	1,038,714,795.80	1,034,860,324.52	9,491,622.13	1,025,368,702.39
周转材料	2,506,652.57	74,559.06	2,432,093.51	1,936,974.17	74,559.06	1,862,415.11
发出商品	10,134,863.89		10,134,863.89	14,172,221.03		14,172,221.03
半成品	7,151,723.53	13,738.06	7,137,985.47	5,356,529.41	13,738.06	5,342,791.35
合计	1,077,672,273.81	9,046,921.37	1,068,625,352.44	1,064,325,923.53	9,688,996.82	1,054,636,926.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	109,077.57					109,077.57
库存商品	9,491,622.13	6,144,260.24		6,786,335.69		8,849,546.68
周转材料	74,559.06					74,559.06
半成品	13,738.06					13,738.06
合计	9,688,996.82	6,144,260.24		6,786,335.69		9,046,921.37

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的分期收款的股权转让款	2,270,201.81	1,918,158.69
合计	2,270,201.81	1,918,158.69

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租及其他待摊费用	13,612,318.61	13,545,278.65
待抵扣税金	13,931,166.75	16,836,517.53
合计	27,543,485.36	30,381,796.18

补偿性资产相关信息

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
宿州市人民大药房连锁有限公司	16,526,173.00					500,000.00	16,526,173.00	
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	7,458,292.00						7,458,292.00	
安徽五一大药房连锁有限公司	16,913,168.00						16,913,168.00	
滁州国胜益民医药连锁有限公司	4,626,234.00						4,626,234.00	
合计	45,523,867.00					500,000.00	45,523,867.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	
分期收款股权转让款 ¹				2,298,842.24		2,298,842.24	2.51%
合计			0.00	2,298,842.24		2,298,842.24	

注：1 公司于 2025 年 6 月与池州市百草堂大药房有限责任公司（以下简称：“池州百草堂”）签订股权回购协议，协议约定：“池州百草堂按照原投资价格回购公司持有的池州百草堂 10%股权，回购价格为 532.78 万元，协议签订后支付 100 万元，2026 年 6 月 30 日之前支付 200 万元，2027 年 6 月 30 日之前支付 200 万元，股权回购工商登记完成后支付 32.78 万元。”目前池州百草堂按照协议约定支付了第一期、第二期款项，公司目前未发现池州百草堂重大违约风险，故暂时未考虑应收款项的坏账准备的计提。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	51,297,726.09			51,297,726.09
2. 本期增加金额	-7,195,469.32 ¹			-7,195,469.32
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-7,195,469.32			-7,195,469.32
(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	44,102,256.77			44,102,256.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,699,693.69			1,699,693.69
2. 本期增加金额	795,210.26			795,210.26
(1) 计提或摊销	795,210.26			795,210.26

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,494,903.95			2,494,903.95
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	41,607,352.82			41,607,352.82
2. 期初账面价值	49,598,032.40			49,598,032.40

注：1 投资性房地产本期增加为负数系公司总部大楼项目结算后重新调整各组成部分价值所致。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	467,807,557.95	460,841,046.39
合计	467,807,557.95	460,841,046.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	382,394,956.13	184,173,202.85	12,783,813.61	43,864,151.51	99,238,560.01	722,454,684.11
2. 本期增加金额	22,739,289.02	506,833.37	397,468.19	2,551,761.90	2,392,004.03	28,587,356.51
（1）购置		506,833.37	397,468.19	2,551,761.90	4,140,520.28	7,596,583.74
（2）在建工程转入	22,739,289.02				-1,748,516.25	20,990,772.77
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	370,033.01	124,652.84	160,874.98	679,880.76	452,902.70	1,788,344.29
（1）处置或报废	370,033.01	124,652.84	160,874.98	679,880.76	452,902.70	1,788,344.29
4. 期末余额	404,764,212.14	184,555,383.38	13,020,406.82	45,736,032.65	101,177,661.34	749,253,696.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	51,031,429.64	101,626,066.50	9,290,716.65	29,732,442.63	66,945,654.10	258,626,309.52
2. 本期增加金额	6,713,187.29	6,084,133.37	536,070.54	2,818,656.37	4,964,091.68	21,116,139.25
（1）计提	6,713,187.29	6,084,133.37	536,070.54	2,818,656.37	4,964,091.68	21,116,139.25
3. 本期减少金额	144,983.46	115,824.89	159,278.88	577,225.02	286,326.34	1,283,638.59
（1）处置或报废	144,983.46	115,824.89	159,278.88	577,225.02	286,326.34	1,283,638.59
4. 期末余额	57,599,633.47	107,594,374.98	9,667,508.31	31,973,873.98	71,623,419.44	278,458,810.18
三、减值准备						
1. 期初余额		2,987,328.20				2,987,328.20
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		2,987,328.20				2,987,328.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	347,164,578.67	73,973,680.20	3,352,898.51	13,762,158.67	29,554,241.90	467,807,557.95
2. 期初账面价值	331,363,526.49	79,559,808.15	3,493,096.96	14,131,708.88	32,292,905.91	460,841,046.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
上海路 18 号办公大楼	12,529,261.81	3,958,305.90		8,570,955.91	待出售或出租

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,913,673.64	34,729,511.57
合计	35,913,673.64	34,729,511.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修工程	92,066.36		92,066.36	14,206.78		14,206.78
总部大楼项目				2,017,904.12		2,017,904.12
虫草项目	3,856,887.59		3,856,887.59	1,603,181.40		1,603,181.40
江苏神华车间维修改造	32,801,098.93	836,379.24	31,964,719.69	31,930,598.51	836,379.24	31,094,219.27
合计	36,750,052.88	836,379.24	35,913,673.64	35,565,890.81	836,379.24	34,729,511.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
门店装修工程		14,206.78	3,366,755.02		3,288,895.44	92,066.36						其他

总部大楼项目	200,000,000.00	2,017,904.12	8,915,632.43	18,129,005.87	-7,195,469.32		109.00%	100%	2,857,970.73			其他
虫草项目		1,603,181.40	2,253,706.19			3,856,887.59						其他
江苏神华车间维修改造		31,930,598.51	3,527,798.73	2,657,298.31		32,801,098.93						其他
其他零星工程			204,468.59	204,468.59								其他
合计	200,000,000.00	35,565,890.81	18,268,360.96	20,990,772.77	-3,906,573.88	36,750,052.88			2,857,970.73			

注：1 门店装修工程本期其他减少为转入长期待摊费用，总部大楼项目本期其他减少为转入投资性房地产。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
江苏神华车间维修改造-口罩生产线净化安装及黄原胶粉碎线	836,379.24			836,379.24	子公司规划调整，预计不再生产口罩及黄原胶。
合计	836,379.24			836,379.24	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,089,145,540.25	1,089,145,540.25
2. 本期增加金额	168,106,916.35	168,106,916.35
(1) 购置	162,074,429.55	162,074,429.55
(2) 企业合并增加	6,032,486.80	6,032,486.80
3. 本期减少金额	233,007,706.37	233,007,706.37
(1) 处置	233,007,706.37	233,007,706.37
4. 期末余额	1,024,244,750.23	1,024,244,750.23
二、累计折旧		

1. 期初余额	599,718,953.46	599,718,953.46
2. 本期增加金额	138,483,135.91	138,483,135.91
(1) 计提	138,315,052.87	138,315,052.87
(2) 企业合并增加	168,083.04	168,083.04
3. 本期减少金额	200,693,813.21	200,693,813.21
(1) 处置	200,693,813.21	200,693,813.21
4. 期末余额	537,508,276.16	537,508,276.16
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	486,736,474.07	486,736,474.07
2. 期初账面价值	489,426,586.79	489,426,586.79

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	47,066,090.57	3,045,913.22	54,269.42	16,063,462.40	19,573,306.10	85,803,041.71
2. 本期增加金额				520,686.93	54,552.48	575,239.41
(1) 购置				520,686.93	54,552.48	575,239.41
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	47,066,090.57	3,045,913.22	54,269.42	16,584,149.33	19,627,858.58	86,378,281.12

二、累计摊销						
1. 期初余额	7,500,423.30	2,650,236.25	35,500.84	8,463,426.01	3,253,579.97	21,903,166.37
2. 本期增加金额	559,285.26	22,843.07	1,356.72	691,259.78	979,267.70	2,254,012.53
（1）计提	559,285.26	22,843.07	1,356.72	691,259.78	979,267.70	2,254,012.53
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	8,059,708.56	2,673,079.32	36,857.56	9,154,685.79	4,232,847.67	24,157,178.90
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	39,006,382.01	372,833.90	17,411.86	7,429,463.54	15,395,010.91	62,221,102.22
2. 期初账面价值	39,565,667.27	395,676.97	18,768.58	7,600,036.39	16,319,726.13	63,899,875.34

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

20、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
芜湖国胜	35,399,929.54					35,399,929.54
安庆国胜	46,372,960.00					46,372,960.00
亳州国胜	68,232,822.63					68,232,822.63
安徽全方	3,100,000.00					3,100,000.00

南京同和堂	36,949,857.59				36,949,857.59
黄山国胜	48,311,863.81				48,311,863.81
淮南国胜	10,668,769.91				10,668,769.91
广德国胜	9,069,596.00				9,069,596.00
六安国胜	12,069,461.00				12,069,461.00
马鞍山国胜	186,572,560.45				186,572,560.45
神华药业	132,265,152.26				132,265,152.26
无为国胜	56,192,774.12				56,192,774.12
六安平安	105,356,576.70				105,356,576.70
舟山里肯	102,971,533.26				102,971,533.26
阜阳国胜	44,956,808.31				44,956,808.31
安吉百姓缘	76,620,653.13				76,620,653.13
德清国胜	30,461,089.98				30,461,089.98
福建扬祖	131,593,935.08				131,593,935.08
杭州国胜	94,988,141.62				94,988,141.62
福建海华	139,533,679.04				139,533,679.04
合肥圩美苑	32,561.25				32,561.25
界首国胜		16,647,799.80			16,647,799.80
合计	1,371,720,725.68	16,647,799.80			1,388,368,525.48

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京同和堂	36,949,857.59					36,949,857.59
马鞍山国胜	21,124,941.10					21,124,941.10
杭州国胜	31,237,237.98					31,237,237.98
合计	89,312,036.67					89,312,036.67

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
芜湖国胜	芜湖国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安庆国胜	安庆国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
亳州国胜	亳州国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
黄山国胜	黄山国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
淮南国胜	淮南国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
六安国胜	六安国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
广德国胜	广德国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
马鞍山国胜	马鞍山国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
无为国胜	无为国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
六安平安	六安平安相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
阜阳国胜	阜阳国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
合肥圩美苑	合肥圩美苑相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
界首国胜	阜阳国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
舟山里肯	舟山里肯相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安吉百姓缘	安吉百姓缘相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
南京同和堂	南京同和堂相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
德清国胜	德清国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
杭州国胜	杭州国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
福建海华	福建海华相关资产组价值	可独立产生现金流入	是

福建扬祖	福建扬祖相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安徽全方	安徽全方相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
江苏神华	江苏神华相关资产组价值	可独立产生现金流入	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	51,842,800.84	8,905,550.53	10,774,656.11		49,973,695.26
承租转让费	22,420,373.31	408,625.00	3,835,564.62		18,993,433.69
门店收购转让费	1,245,716.74		337,107.04		908,609.70
其他	1,537,822.23	63,623.94	227,591.76		1,373,854.41
合计	77,046,713.12	9,377,799.47	15,174,919.53		71,249,593.06

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,870,650.30	9,573,593.50	39,641,632.17	9,613,132.27
内部交易未实现利润	8,111,072.73	1,973,365.10	9,877,881.02	2,302,465.59
可抵扣亏损	129,737,472.05	27,467,684.69	137,524,816.61	29,557,802.21
会员积分	840,311.15	210,077.79	840,311.15	210,077.79
租赁负债	512,427,378.50	127,531,402.37	519,741,170.68	129,420,555.50
递延收益	1,988,702.03	298,305.30	1,808,643.83	271,296.57
预提费用	4,297,190.46	885,915.18	2,086,845.11	313,026.77
收购长期待摊费用摊销年限税会差异	29,286,080.07	2,283,754.00	31,315,774.13	2,445,938.71
合计	726,558,857.29	170,224,097.93	742,837,074.70	174,134,295.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	486,736,474.07	121,684,118.52	489,426,586.79	122,356,646.70
非同一合并公允价值变动	32,314,706.35	5,427,802.72	33,236,100.36	5,624,534.85
固定资产一次性扣除	3,600,161.97	540,024.30	3,862,523.13	579,378.47

合计	522,651,342.39	127,651,945.54	526,525,210.28	128,560,560.02
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	121,684,118.52	48,539,979.41	122,356,646.70	51,777,648.71
递延所得税负债	121,684,118.52	5,967,827.02	122,356,646.70	6,203,913.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	294,372.25	211,623.35
可抵扣亏损	52,511,573.09	23,708,089.90
合计	52,805,945.34	23,919,713.25

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	10,332,366.48	2,801,241.63	
2027 年	6,096,200.42	1,131,934.03	
2028 年	4,441,593.71	2,563,007.05	
2029 年	6,614,041.83	1,531,037.87	
2030 年	20,547,821.50	15,680,869.32	
2031 年	4,479,549.15		
合计	52,511,573.09	23,708,089.90	

其他说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	12,535,608.58		12,535,608.58	9,469,029.99		9,469,029.99
预付股权收购款	2,475,000.00		2,475,000.00	2,475,000.00		2,475,000.00
合计	15,010,608.58		15,010,608.58	11,944,029.99		11,944,029.99

补偿性资产相关信息

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	717,058,138.80	717,058,138.80	质押	票据保证金、不可随时支取的平台余额及农民工保证金	694,444,451.06	694,444,451.06	质押	票据保证金、不可随时支取的平台余额及农民工保证金
固定资产	130,405,912.00	130,405,912.00	抵押	借款抵押	156,363,975.58	156,363,975.58	抵押	借款抵押
无形资产	9,868,355.82	9,868,355.82	抵押	借款抵押	9,975,449.16	9,975,449.16	抵押	借款抵押
在建工程					2,017,904.12	2,017,904.12	抵押	借款抵押
投资性房地产	39,876,531.70	39,876,531.70	抵押	借款抵押	37,972,714.17	37,972,714.17	抵押	借款抵押
合计	897,208,938.32	897,208,938.32			900,774,494.09	900,774,494.09		

其他说明：

25、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	560,889,763.77	345,301,321.69
合计	560,889,763.77	345,301,321.69

短期借款分类的说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	994,678,261.80	1,239,509,256.19
合计	994,678,261.80	1,239,509,256.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	487,348,698.31	423,278,778.06
应付长期资产款项	2,347,287.04	3,404,451.73
合计	489,695,985.35	426,683,229.79

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,681,037.39	7,681,037.39
其他应付款	104,157,881.51	101,591,271.50
合计	111,838,918.90	109,272,308.89

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付安吉百姓缘少数股东股利	7,681,037.39	7,681,037.39
合计	7,681,037.39	7,681,037.39

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：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资产收购等往来款	9,854,948.22	12,717,416.88
收取的押金及保证金	14,380,861.83	13,581,816.70
费用往来及代扣款其他	79,922,071.46	75,292,037.92
合计	104,157,881.51	101,591,271.50

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收返租款	4,712,649.39	5,274,346.05

合计	4,712,649.39	5,274,346.05
----	--------------	--------------

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	32,619,765.40	36,749,004.86
会员积分	840,311.15	840,311.15
合计	33,460,076.55	37,589,316.01

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,626,157.63	374,096,041.27	391,353,710.94	60,368,487.96
二、离职后福利-设定提存计划	180,364.85	37,132,684.46	37,158,399.18	154,650.13
三、辞退福利		322,000.00	322,000.00	
合计	77,806,522.48	411,550,725.73	428,834,110.12	60,523,138.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	75,315,641.54	343,373,770.72	358,645,723.34	60,043,688.92
2、职工福利费	40,435.67	6,959,633.86	6,960,069.53	40,000.00
3、社会保险费	104,030.49	17,028,349.80	17,041,455.66	90,924.63
其中：医疗保险费	100,198.52	15,711,770.91	15,725,841.18	86,128.25
工伤保险费	3,831.97	1,035,009.03	1,034,044.62	4,796.38
生育保险费		281,569.86	281,569.86	
4、住房公积金	8,289.00	5,427,014.07	5,426,352.07	8,951.00
5、工会经费和职工教育经费	2,157,760.93	1,307,272.82	3,280,110.34	184,923.41

合计	77,626,157.63	374,096,041.27	391,353,710.94	60,368,487.96
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	174,858.41	36,001,623.29	36,026,558.81	149,922.89
2、失业保险费	5,506.44	1,131,061.17	1,131,840.37	4,727.24
合计	180,364.85	37,132,684.46	37,158,399.18	154,650.13

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,791,096.00	16,469,718.01
企业所得税	24,906,793.94	38,140,608.13
个人所得税	970,782.24	1,075,771.89
城市维护建设税	635,391.34	893,251.50
教育费附加	481,094.84	669,356.47
房产税	977,499.57	917,083.81
土地使用税	185,861.40	190,998.70
印花税	871,752.92	1,305,579.75
地方基金及其他	597,659.71	695,892.26
合计	46,417,931.96	60,358,260.52

其他说明

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	147,391,142.93	179,364,903.04
一年内到期的租赁负债	215,460,704.30	199,707,336.52
合计	362,851,847.23	379,072,239.56

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,199,048.03	4,688,897.05

合计	4,199,048.03	4,688,897.05
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	187,460,000.00	157,240,000.00
保证借款	106,309,999.00	103,540,000.00
信用借款	77,000,000.00	88,000,000.00
抵押+保证借款	38,851,994.78	58,299,369.18
合计	409,621,993.78	407,079,369.18

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	209,320,526.40	227,736,219.85
减：未确认融资费用	-6,205,189.09	-7,654,515.73
合计	203,115,337.31	220,081,704.12

其他说明

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,500,000.00	4,500,000.00

合计	4,500,000.00	4,500,000.00
----	--------------	--------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付杭州国胜股权收购款	4,500,000.00	4,500,000.00

其他说明：

38、递延收益

单位：元

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	1,808,643.83	303,400.00	123,341.80	1,988,702.03	金湖县工业和信息化局设备补助款
合计	1,808,643.83	303,400.00	123,341.80	1,988,702.03	

其他说明：

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,000.00						400,010,000.00

其他说明：

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	916,797,005.10		73,993,119.36	842,803,885.74
合计	916,797,005.10		73,993,119.36	842,803,885.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司收购舟山里肯 30%的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 53,068,231.47 元，调整合并财务报表中的资本公积。

公司收购福建扬祖 9%的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 20,924,887.89 元，调整合并财务报表中的资本公积。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,131,471.74			56,131,471.74
合计	56,131,471.74			56,131,471.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	724,039,050.04	583,483,944.14
调整后期初未分配利润	724,039,050.04	583,483,944.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,908,900.86	191,352,661.67
减：提取法定盈余公积		12,196,773.26
应付普通股股利	40,001,000.00	40,001,000.00
加：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,400,217.49
期末未分配利润	819,946,950.90	724,039,050.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,766,399,406.73	1,834,708,749.06	2,453,824,123.51	1,657,105,007.11
其他业务	58,290,684.56	9,363,011.76	50,080,331.66	10,064,346.30
合计	2,824,690,091.29	1,844,071,760.82	2,503,904,455.17	1,667,169,353.41

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,152,540.35	3,138,701.60
教育费附加	3,890,705.43	2,415,843.97
房产税	1,837,004.01	1,005,521.12
土地使用税	372,769.20	371,722.78
车船使用税	8,489.19	89,024.20
印花税	1,953,144.90	1,827,034.56
地方基金	2,655,159.80	1,781,511.65
合计	15,869,812.88	10,629,359.88

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	70,278,796.16	61,892,807.70
商品损耗	5,714,814.91	9,420,709.71
长期待摊费用摊销	1,200,679.70	784,830.16
折旧及摊销	12,407,554.98	8,950,088.71
办公费	4,386,619.79	4,471,067.17
房租及物业费	759,755.41	1,178,155.42
交通差旅费	2,777,556.27	2,952,620.31
业务招待费	2,362,284.44	3,438,822.90
水电费	3,484,874.93	1,440,167.91
咨询费	12,503,487.49	10,177,883.39
运输通讯费	791,811.79	849,339.96
其他费用	5,267,839.44	5,800,647.00
合计	121,936,075.31	111,357,140.34

其他说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	321,216,899.12	280,780,769.46
房租及物业费	150,070,735.92	133,473,755.54
促销及市场推广费	33,008,090.02	35,387,936.20

电商平台服务费	34,156,204.86	30,448,175.59
长期待摊费用摊销	13,924,009.37	10,445,077.79
水电费	8,353,434.52	7,639,093.00
折旧及摊销费	5,752,489.66	5,865,805.31
交通差旅费	6,598,757.10	5,947,388.31
办公费	3,371,219.88	2,210,774.71
广告宣传费	20,173,299.61	13,212,011.36
会议费	1,937,221.24	2,576,992.89
通讯费	2,566,384.76	2,360,815.15
业务招待费	1,349,226.96	993,658.95
修理费	1,171,880.64	950,179.34
其他	7,893,759.80	6,251,152.67
合计	611,543,613.46	538,543,586.27

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,574,499.74	7,356,309.36
物料消耗	2,232,715.87	2,303,500.68
技术服务费	5,879,677.59	1,606,471.63
其他费用	1,031,734.90	1,592,747.27
合计	16,718,628.10	12,859,028.94

其他说明

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,588,927.65	5,298,955.44
减：利息收入	-4,110,344.25	-6,165,679.95
手续费	1,361,160.29	1,540,371.33
汇兑损益	294,450.80	25,590.14
担保费	1,929,590.57	2,364,095.05
租赁利息	7,236,317.98	7,356,815.95
合计	15,300,103.04	10,420,147.96

其他说明

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,530,236.74	6,012,214.93
代扣个人所得税手续费返还	213,508.96	164,025.96

合计	7,743,745.70	6,176,240.89
----	--------------	--------------

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	1,198,404.31	1,497,207.67
其他权益工具投资业绩补偿款		826,697.57
其他权益工资投资分红	500,000.00	748,500.00
合计	1,698,404.31	3,072,405.24

其他说明

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,850,913.23	-4,417,323.84
其他应收款坏账损失	-314,470.88	-791,605.35
合计	-2,165,384.11	-5,208,929.19

其他说明

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,144,260.24	-8,592,627.82
合计	-6,144,260.24	-8,592,627.82

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-284,685.20	51,215.57
使用权资产处置收益	1,868,392.24	1,941,388.15
合计	1,583,707.04	1,992,603.72

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产毁损报废损失	79.21		79.21
与日常经营活动无关的政府补助		203.93	
罚款、赔款收入	83,301.01	85,253.20	83,301.01
其他	477,750.43	293,360.68	477,750.43
合计	561,130.65	378,817.81	561,130.65

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	85,600.00	106,844.00	85,600.00
非流动资产毁损报废损失		1,125.36	
赔付款	1,790,015.92	2,614,478.74	1,790,015.92
其他	351,136.72	507,842.70	351,136.72
合计	2,226,752.64	3,230,290.80	2,226,752.64

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,888,085.38	36,959,899.46
递延所得税费用	3,007,816.34	-1,130,908.57
合计	51,895,901.72	35,828,990.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	200,300,688.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,075,172.10
子公司适用不同税率的影响	-4,359,593.53
调整以前期间所得税的影响	6,461,635.60
非应税收入的影响	-125,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,129,899.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	427,071.66
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	1,348,734.55

研发加计扣除和可弥补亏损的影响	-3,093,586.24
其他	31,568.31
所得税费用	51,895,901.72

其他说明：

57、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,057,397.14	6,165,679.95
转租租金收入	11,272,639.12	13,185,144.09
政府补助	6,661,968.45	4,352,075.90
保证金、押金及备用金	2,464,561.02	4,310,636.47
其他	873,731.49	373,907.21
合计	25,330,297.22	28,387,443.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	177,452,157.05	103,614,103.74
保证金、押金及备用金	5,108,581.54	2,561,160.28
其他	2,226,752.64	13,606,488.44
合计	184,787,491.23	119,781,752.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回农民工保证金	138,189.34	
合计	138,189.34	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的门店收购款	4,500,000.00	2,531,245.18
农民工保证金产生的利息		63.68
合计	4,500,000.00	2,531,308.86

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	199,997,000.00	0.00
支付租赁负债款	141,341,763.11	123,842,488.35
购买子公司少数股东股份支付款项	84,269,100.00	30,563,846.60
支付的担保费	3,713,707.98	2,160,017.34
合计	429,321,571.09	156,566,352.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	345,301,321.69	386,931,532.31	0.00	171,343,090.23		560,889,763.77
一年内到期的非流动负债（扣除投资的长期应付款）	379,072,239.56				16,220,392.33	362,851,847.23
长期借款	407,079,369.18	76,124,315.00	31,930,013.20	105,511,703.60		409,621,993.78
租赁负债	220,081,704.12		140,128,764	141,341,763	15,753,36	203,115,337.

			. 08	. 11	7. 78	31
其他应付款-应付股利			40, 001, 000. 00	40, 001, 000. 00		0. 00
合计	1, 351, 534, 634. 55	463, 055, 847. 31	212, 059, 777. 28	458, 197, 556. 94	31, 973, 760. 11	1, 536, 478, 942. 09

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	148, 404, 786. 67	111, 685, 067. 33
加：资产减值准备	8, 309, 644. 35	13, 801, 557. 01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21, 843, 192. 80	18, 624, 227. 21
使用权资产折旧	138, 315, 052. 87	132, 851, 093. 74
无形资产摊销	2, 254, 012. 53	2, 372, 006. 37
长期待摊费用摊销	14, 885, 928. 64	13, 072, 002. 73
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）	-1, 583, 707. 04	-1, 992, 603. 72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-79. 21	1, 125. 36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18, 049, 287. 00	15, 045, 456. 58
投资损失（收益以“－”号填列）	-1, 698, 404. 31	-3, 072, 405. 24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3, 243, 902. 64	-718, 602. 66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-236, 086. 30	-412, 305. 91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16, 034, 638. 14	-50, 090, 968. 61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	294, 441, 489. 27	164, 509, 599. 34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-220, 551, 765. 60	115, 991, 869. 61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	409, 642, 616. 17	531, 667, 119. 14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	304,761,483.04	318,342,078.08
减：现金的期初余额	268,261,981.76	322,880,062.67
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	36,499,501.28	-4,537,984.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,996,000.00
其中：	
界首国胜大药房连锁有限公司	9,996,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	514,365.44
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	9,481,634.56

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
亳州元化医药科技有限公司	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	304,761,483.04	268,261,981.76
其中：库存现金	60,348.38	72,030.44
可随时用于支付的银行存款	280,067,456.50	260,035,715.03
可随时用于支付的其他货币资金	24,633,678.16	8,154,236.29
三、期末现金及现金等价物余额	304,761,483.04	268,261,981.76

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
支付宝等支付平台余额	24,633,678.16	19,852,218.06	随时转到银行账户使用
合计	24,633,678.16	19,852,218.06	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	692,424,460.64	480,629,481.57	开具的银行承兑汇票到期前无法使用
合计	692,424,460.64	480,629,481.57	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			10,460,128.78
其中：美元	1,535,182.03	6.8109	10,455,971.29
欧元	0.15	7.7671	1.17
港币	620.00	0.86855	538.50
澳门币	4,290.38	0.84324	3,617.82
应收账款			347,295.00

其中：美元	50,991.06	6.8109	347,295.00
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

60、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
☐适用 ☒不适用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额（单位：元）
短期租赁费用	17,516,921.50
与租赁相关的现金流出总额	160,610,376.76

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
零售门店返租	8,657,909.91	
华人健康办公楼及仓库出租	2,535,979.21	
子公司江苏神华出租	78,750.00	
合计	11,272,639.12	

作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用
未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,212,252.11	7,356,309.36
物料消耗	2,545,408.39	2,303,500.68
技术服务费	9,907,582.46	2,376,686.92
其他费用	1,121,083.23	1,553,823.31
合计	21,786,326.19	13,590,320.27
其中：费用化研发支出	16,718,628.10	12,859,028.94
资本化研发支出	5,067,698.09	731,291.33

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外购	确认为无形资产	转入当期损益		
沙库巴曲缬沙坦钠片	2,877,093.89	192,016.86						3,069,110.75
富马酸伏诺拉生片	1,384,277.54	105,592.42						1,489,869.96
达格列净片 5mg、10mg	1,198,379.60	53,059.60						1,251,439.20
乳果糖口服溶液	447,596.39	63,328.96						510,925.35
人工牛黄甲硝唑胶囊剂开发	9,600.00	2,221.15						11,821.15
米诺地尔搽剂		11,520.00		2,610,285.52				2,621,805.52
蛋白琥珀酸铁口服溶液产品开发		80,968.27		880,000.00				960,968.27
盐酸溴己新口服溶液开发		214,775.63						214,775.63
复方聚乙二醇（3350）电解质口服溶液开发		188,244.90						188,244.90
多替诺雷片产品开发		164,356.90						164,356.90
磷酸奥司他韦胶囊开发研究		159,713.33						159,713.33
巴瑞替尼片产品开发		92,979.37						92,979.37
止咳橘红口服液产品开发		86,926.24						86,926.24
热淋清颗粒同名同方药开发		54,759.60						54,759.60
澳门大健康系列产品		52,915.6						52,915.65

开发		5					
氨溴特罗口服溶液产 品开发		29,471.4 1					29,471.41
百令胶囊产品开发		18,977.5 1					18,977.51
蒲地蓝口服液产品开 发		4,283.84					4,283.84
三金片同名同方药开 发		1,300.93					1,300.93
合计	5,916,947. 42	1,577,41 2.57		3,490,285. 52			10,984,645 .51

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产 生方式	开始资本化的时 点	开始资本化的具 体依据
----	------	--------	----------------	--------------	----------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例	股权取得 方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至 期末被购 买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润	购买日至 期末被购 买方的现 金流
界首国胜	2026 年 06 月 01 日	16,660,0 00.00	70.00%	购入	2026 年 06 月 01 日	签订收购 协议、支 付价款	4,533,72 5.79	117,186. 73	712,080. 74
龙岩全康	2026 年 02 月 02 日	0.00	100.00%	购入	2026 年 02 月 02 日	签订收购 协议、工 商变更	166,997. 95	- 32,059.8 3	41,696.0 5

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	界首国胜
--现金	16,660,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	16,660,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,200.20
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	16,647,799.80

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	界首国胜	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	514,365.44	514,365.44
应收款项	4,156,560.12	4,156,560.12
存货	4,098,047.83	4,098,047.83
固定资产		
无形资产		
预付账款	365,848.15	365,848.15
其他应收款	67,939.94	67,939.94
其他流动资产	275,043.62	275,043.62
使用权资产	5,864,403.76	5,864,403.76
递延所得税资产	6,233.34	6,233.34
负债：		
借款		
应付款项	7,959,538.25	7,959,538.25
递延所得税负债		
应付职工薪酬	406,543.07	406,543.07
合同负债	13,545.38	13,545.38
应交税费	26,379.16	26,379.16
其他应付款	1,922,944.63	1,922,944.63
一年内到期的非流动负债	1,958,321.34	1,958,321.34
其他流动负债	1,760.90	1,760.90
租赁负债	3,041,980.61	3,041,980.61
净资产	17,428.86	17,428.86
减：少数股东权益	5,228.66	5,228.66

取得的净资产	12,200.20	12,200.20
--------	-----------	-----------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

2、同一控制下企业合并

3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

4、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：

- 1、2026 年 2 月，公司新设立子公司淮北国胜大药房连锁有限公司。
- 2、2026 年 3 月，公司新设立子公司合肥国胜川海花园大药房有限公司。
- 3、2026 年 3 月，公司注销子公司永安市海华祥泰医药有限公司。
- 4、2026 年 5 月，公司新设立子公司安吉骏景商贸有限公司。
- 5、2026 年 6 月，公司新设立子公司安徽汇达医药科技有限公司。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥国胜医疗管理有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	医疗机构管理	100.00%	0.00%	设立
安徽国胜医药科技有限公司	11,382,000.00	合肥	合肥	房屋租赁	100.00%	0.00%	设立

安徽国胜大药房连锁有限公司	160,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
安徽全方药业有限公司	40,000,000.00	合肥	合肥	药品销售及咨询	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
合肥捷助医药科技有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	计算机科技	70.00%	0.00%	设立
江苏国胜大药房连锁有限公司	30,000,000.00	南京	南京	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
芜湖国胜大药房连锁有限公司	36,000,000.00	芜湖	芜湖	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
安庆国胜大药房连锁有限公司	10,000,000.00	安庆	安庆	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
亳州国胜大药房连锁有限公司	12,000,000.00	亳州	亳州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
合肥市安百苑综合门诊有限责任公司	1,000,000.00	合肥	合肥	门诊及医疗服务	0.00%	100.00%	设立
河南国胜大药房有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
南京尚和堂大药房有限公司	1,010,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京新声大药房有限公司	2,000,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京润心药房有限公司	600,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
安徽克安舒医药科技有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
安徽正药医药科技有限公司	50,000,000.00	合肥	合肥	技术开发与服务	100.00%	0.00%	设立
六安国胜大药房连锁有限公司	6,000,000.00	六安	六安	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
黄山国胜大药房连锁有限公司	3,000,000.00	黄山	黄山	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
广德市国胜大药房连锁有限公司	4,000,000.00	广德	广德	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
淮南国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	淮南	淮南	药品批发与零售	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司	60,000,000.00	马鞍山	马鞍山	药品批发与零售	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
江苏神华药业有限公司	172,000,000.00	淮安	淮安	医药制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神华医药（江苏）有限公司	10,000,000.00	淮安	淮安	医药制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江苏阜丰进出口有限公司	10,000,000.00	淮安	淮安	批发业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江苏国津生物科技有限公司	5,000,000.00	淮安	淮安	科学研究和技术服务业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
六安国胜平安大药房连锁有限公司	11,000,000.00	六安	六安	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
无为国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	无为	无为	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
舟山里肯医药连锁有限公司	2,500,000.00	舟山	舟山	药品批发与零售	90.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
安吉老百姓中西医结合门诊部有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
安吉职工医疗门诊部有	3,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制

限公司							下企业合并
安吉骏景商贸有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	批发业	0.00%	51.00%	设立
浙江国胜医药有限公司	50,000,000.00	杭州	杭州	批发业	100.00%	0.00%	设立
德清国胜医药连锁有限公司	100,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
阜阳国胜大药房连锁有限公司	50,000,000.00	阜阳	阜阳	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
合肥健力他大药房有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
泰西定健康科技有限公司 ¹	500,000.00	澳门	澳门	保健品及食品批发	0.00%	100.00%	设立
香港同和堂藥業有限公司 ²	1,000,000.00	香港	香港	药品批发销售	0.00%	100.00%	设立
安徽神华药业有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	化学原料和化学制品制造业	0.00%	100.00%	设立
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	10,000,000.00	福州	福州	药品批发与零售	60.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
福州扬祖科智科技有限公司	10,000,000.00	福州	福州	软件和信息技术服务业	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖北门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖迪口医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖东门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖东游医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖都御坪医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖冠达园医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖汇达医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖吉洋医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖佳园医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖凌江医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南雅大街医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南雅医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖青云医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖盛海医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖时代医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖水南医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖万春医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖徐墩医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并

浦城县扬祖达众医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖大圆弧医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖登瀛医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖江宾医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖康陈医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖梦笔医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖南浦医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖石陂医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖仙阳医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖永辉医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖院前医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖忠信医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖城东医药经营有限公司	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖南门医药经营有限公司	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖亿丰医药经营有限公司	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
福建海华医药连锁有限公司	5,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	54.56%	0.00%	非同一控制下企业合并
龙岩武平福通梁野医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通红坊医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通莲东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通易城医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华明德医药有限公司	500,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华众康医药有限公司	5,100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华正和医药有限公司	500,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华鑫宏医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华益多堂医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华万福医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华祥辉医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华吉通医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华聚成	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制

医药有限公司							下企业合并
龙岩市新罗区海华达源医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华亚新医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华和信医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华惠和堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华怡丰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华胜民医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华如春堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华君安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华利升医药有限公司	100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华康福医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华颐德堂医药有限公司	1,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华莲美医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华泽林医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市漳平海华宝济堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华园田堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华珑府医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华鑫源医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华光明医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华佰惠医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华立诺医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华高新医药有限公司	1,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市漳平海华福德堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华恒益医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华时代城医药有限公司	2,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华养心医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市长汀县海华信才医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华惠诚医药有限公司	120,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华瑞泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

龙岩市连城县海华百康医药有限公司	100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华谷恬医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华才熙医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华世济医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华特康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宝祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华金康安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华璀璨医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	居民服务、修理和其他服务业	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华新东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	32.73%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华馨康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区健康大药房有限公司	5,100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华圣元医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华泓济医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华先吉医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华仁安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华通泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华亿家康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华佰诚医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华隆祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华万生堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宜康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宏祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华裕兴医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通凯丰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华堂安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通外洋医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩武平福通武市医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华天奇医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华富恒	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制

医药有限公司							下企业合并
龙岩市新罗区海华民好医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华源泉康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华健安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华熙苑医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华惠铭医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华东锦医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华博康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市长汀县海华升茂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华康泉医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华民健医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宏泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华武东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华益康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华翰林医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华鹭峰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华万鑫堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华宏福堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华恒达医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华鑫城医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华武新医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华思仲医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华新惠康医药有限公司	50,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华祥众药业有限公司	200,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华芳草药业有限公司	100,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华玉仁药业有限公司	100,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
福建省福通医药有限公司	10,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华典尚医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
杭州国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	药品批发与零售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

肥西国胜大药房连锁有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	0.00%	100.00%	新设
安徽国胜便利店有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	零售业	0.00%	100.00%	新设
合肥国胜圩美苑大药房有限公司	500,000.00	合肥	合肥	零售业	0.00%	99.00%	非同一控制下企业合并
淮北国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	淮北	淮北	零售业	0.00%	100.00%	新设
界首国胜大药房连锁有限公司	100,000.00	阜阳	阜阳	零售业	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
界首国胜康宁大药房有限公司	200,000.00	阜阳	阜阳	零售业	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
合肥国胜川海花园大药房有限公司	500,000.00	合肥	合肥	零售业	0.00%	99.00%	新设
龙岩市新罗区海华全康医药有限公司	50,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
安徽汇达医药科技有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	生物技术推广服务	100.00%	0.00%	新设

注：1 泰西定健康科技有限公司注册资本为 50 万澳门元

2 香港同和堂藥業有限公司注册资本为 100 万港币

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山国胜	30.00%	1,787,406.09		21,632,543.79
舟山里肯	10.00%	2,380,859.71	6,980,000.00	1,810,589.51
安吉百姓缘	49.00%	2,824,066.77	4,900,000.00	13,706,445.82
福建扬祖	40.00%	2,841,553.92		8,562,772.39
福建海华	45.44%	2,025,437.42	4,544,300.00	8,981,877.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山国胜	106,215,532.19	28,022,582.02	134,238,114.21	53,536,345.33	8,593,289.56	62,129,634.89	133,077,790.54	22,387,634.27	155,465,424.81	83,739,585.43	5,575,380.37	89,314,965.80
舟山里肯	61,406,529.41	25,016,481.55	86,423,010.96	61,684,902.98	6,632,212.89	68,317,115.87	79,230,399.26	22,760,714.85	101,991,114.11	66,034,867.58	6,352,500.71	72,387,368.29
安吉百姓缘	43,820,956.96	13,511,887.99	57,332,844.95	25,906,002.86	3,454,503.69	29,360,506.55	59,181,224.33	15,027,227.60	74,208,451.93	37,516,164.34	4,483,350.76	41,999,515.10
福建扬祖	85,430,537.27	54,785,243.20	140,215,780.47	97,288,110.35	21,520,739.16	118,808,849.51	113,203,211.16	64,627,232.79	177,830,443.95	134,041,199.42	28,349,590.29	162,390,789.71
福建海华	85,869,759.86	16,322,604.05	102,192,363.91	79,077,952.15	3,327,041.94	82,404,994.09	108,529,347.15	16,853,218.87	125,382,566.02	97,307,384.46	2,746,682.75	100,054,067.21

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山国胜	158,482,610.53	5,958,020.31	5,958,020.31	11,854,784.23	157,274,260.40	2,671,654.30	2,671,654.30	25,216,679.62
舟山里肯	87,430,482.91	5,952,149.27	5,952,149.27	6,911,037.80	89,308,373.06	7,440,282.06	7,440,282.06	10,763,030.15
安吉百姓缘	84,754,295.86	5,763,401.57	5,763,401.57	5,085,615.36	74,665,752.34	4,166,045.14	4,166,045.14	13,297,304.53
福建扬祖 ¹	142,110,508.00	5,967,276.72	5,967,276.72	25,251,235.86	22,283,901.64	1,040,141.36	1,040,141.36	470,314.55
福建海华 ²	127,183,405.32	4,478,871.01	4,478,871.01	6,852,431.58	20,897,499.30	890,510.00	890,510.00	1,078,504.74

注：1 福建扬祖上期发生金额为收购后的 25 年 6 月发生额。

2 福建海华上期发生金额为收购后的 25 年 6 月发生额。

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2026 年 5 月，公司收购子公司福建扬祖少数股东享有的福建扬祖 9%的股份，交易对价为 22,769,100.00 元。

2026 年 6 月，公司收购子公司舟山里肯少数股东享有的舟山里肯 30%的股份，交易对价为 58,500,000.00 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	福建扬祖	舟山里肯
购买成本/处置对价	22,769,100.00	58,500,000.00
--现金	22,769,100.00	58,500,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	22,769,100.00	58,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,844,212.11	5,431,768.53
差额	20,924,887.89	53,068,231.47
其中：调整资本公积	20,924,887.89	53,068,231.47
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,808,643.83	303,400.00		123,341.80		1,988,702.03	与资产相关
合计	1,808,643.83	303,400.00		123,341.80		1,988,702.03	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,530,236.74	6,063,291.65

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

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

(2) 利率风险—公允价值变动风险

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

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

(4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

截至 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

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

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			32,000,000.00	32,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			32,000,000.00	32,000,000.00
（2）权益工具投资			32,000,000.00	32,000,000.00
（三）其他权益工具投资			45,523,867.00	45,523,867.00
（六）应收款项融资			16,156,470.88	16,156,470.88
持续以公允价值计量的资产总额			93,680,337.88	93,680,337.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（1）公司持有的交易性金融资产为保本型的理财产品，银行未提供资产负债表日的理财产品的公允价值；该理财产品收益结算周期短，收益波动很小，公允价值变动很小，故采用理财产品剩余成本金额作为公允价值期末最佳估计值。

（2）公司持有的应收款项融资为信用等级较高的银行承兑汇票，采用票面金额确认其公允价值。

（3）公司持有的其他非上市公司股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，结合被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况、融资情况等未发生重大变化，采用投资成本作为公允价值期末最佳估计值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何家乐、何家伦，二人系兄弟关系。

其他说明：

本公司的控股股东情况

关联方名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例[注 1]	对本公司的表决权比例
何家乐	控股股东	50.12217%	50.12217%
何家伦	共同实际控制人	6.8929%	6.8929%
合计		57.01507%	57.01507%

注 1：其中，何家乐直接持股比例为 50.1221%，通过持股平台间接持股比例为 0.00007%。

注 2：合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

截止 2026 年 6 月 30 日，何家乐持有的 3,300 万股公司股份质押给云南国际信托有限公司及中原信托有限公司，质押的 3,300 万股占公司总股本的比例为 8.2498%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何家乐	公司实际控制人、股东、董事长、总裁
何家伦	公司实际控制人、股东、董事、副总裁
何家裕	公司实际控制人胞兄
陈金梅	何家乐配偶
朱莲如	何家伦配偶
王芳	何家裕配偶
杨策	曾担任公司董事，2025 年 04 月 25 日不再担任公司董事
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司（曾用名：安徽裕泰和投资管理有限公司）	何家裕控股公司
安徽人民健康大药房有限公司	何家裕控股公司
安徽淮仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司
安徽淮仁堂生物科技有限公司（曾用名：安徽人民健康生物科技有限公司）	何家裕控股公司
阿里健康科技（中国）有限公司（以下简称“阿里健康”）	阿里健康曾持有公司 5%股份，2025 年 3 月 15 日后减持至 5%以下
阿里健康及其关联服务平台	阿里健康控制的企业
世平（杭州）医药有限公司（曾用名：阿里健康（浙江）医药有限公司、杭州礼和医药有限公司）	阿里健康子公司
安徽淮仁堂健康产业发展有限公司（曾用名：安徽华人健康医药科技有限公司）	何家裕控股公司

宿州市人民大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
滁州国胜益民医药连锁有限公司	公司持股 19%的企业
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
安徽五一大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
漱玉平民大药房连锁股份有限公司（以下简称“漱玉平民”）	杨策担任漱玉平民董事
漱玉平民关联单位	漱玉平民控制的企业
池州市百草堂大药房有限责任公司	公司曾持股 10%的企业，自 2025 年 7 月起，公司不再持有该企业股份。

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
阿里健康及其关联服务平台 ¹	采购商品、接受劳务	9,802,462.10	9,802,500.00	否	15,882,508.57
安徽淮仁堂药业股份有限公司	采购商品、接受劳务	5,075,983.58	50,000,000.00	否	7,346,754.98

注：1 2026 年 3 月 15 日起，阿里健康科技（中国）有限公司不再为公司关联方，上表该关联方交易金额 2026 年 1 月 1 日-3 月 14 日期间发生的金额。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漱玉平民关联单位 ¹	销售商品、提供劳务	1,280,228.55	2,365,822.85
宿州市人民大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	2,386,183.20	2,038,579.79
阿里健康及其关联服务平台 ²	销售商品、提供劳务	183,188.47	348,676.60
滁州国胜益民医药连锁有限公司	销售商品、提供劳务	4,672,921.92	1,425,455.24
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	1,573,527.36	502,314.73
安徽五一大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	1,456,911.85	1,413,006.71
池州市百草堂大药房有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,188,107.92	1,434,162.91

注：1 2026 年 4 月 25 日起，漱玉平民关联单位不再为公司关联方，上表该关联方交易金额 2026 年 1 月 1 日-4 月 24 日期间发生的金额。

2 2026 年 3 月 15 日起，阿里健康科技（中国）有限公司不再为公司关联方，上表该关联方交易金额 2026 年 1 月 1 日-3 月 14 日期间发生的金额。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	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
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	接受房屋租赁					70,905.43	945,000.00	21,975.16	66,344.17		

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何家乐	210,000,000.00	2023 年 07 月 13 日	2028 年 07 月 13 日	否

关联担保情况说明

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,893,466.76	1,726,949.69

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阿里健康及其关联服务平台			9,083,840.16	454,192.01
应收账款	漱玉平民关联单位			1,299,034.34	65,400.96

应收账款	宿州市人民大药房连锁有限公司	652,087.60	32,604.38	635,852.34	31,792.62
应收账款	明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	2,145,043.64	114,818.06	1,039,339.32	64,781.09
应收账款	滁州国胜益民医药连锁有限公司	1,419,206.43	70,960.32	2,110,283.30	105,514.17
应收账款	安徽五一大药房连锁有限公司	397,631.85	19,883.60	144,035.85	7,201.79
应收账款	池州市百草堂大药房有限责任公司	155,535.31	7,776.77	102,665.78	5,133.29
其他应收款	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司			500,000.00	25,000.00
其他应收款	阿里健康及其关联服务平台			31,047.25	1,552.36
预付账款	安徽淮仁堂生物科技有限公司	37,760.50		14,587.81	
长期应收款	池州市百草堂大药房有限责任公司			2,298,842.24	
一年内到期的非流动资产	池州市百草堂大药房有限责任公司	2,270,201.81		1,918,158.69	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽淮仁堂药业股份有限公司	471,592.94	2,025,549.69
合同负债	漱玉平民关联单位		278.63
其他应付款	宿州市人民大药房连锁有限公司	4,300.00	4,300.00
其他应付款	漱玉平民关联单位		5,000.00
其他应付款	滁州国胜益民医药连锁有限公司		1,000.00
租赁负债	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司		978,030.25
一年内到期的非流动负债	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司		1,255,467.58

十五、股份支付

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2026 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 公司与中国民生银行股份有限公司合肥分行签订了《保证合同》，自 2025 年 6 月 9 日至 2026 年 11 月 30 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 15,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 9,950.00 万元的担保额度。

(2) 公司与东莞银行股份有限公司合肥分行签订了《最高保证合同》，自 2025 年 3 月 7 日至 2029 年 3 月 7 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 8,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司不存在上述担保项下债务。

(3) 公司与徽商银行股份有限公司合肥云谷路支行签订了《最高额保证合同》，自 2025 年 9 月 8 日至 2026 年 9 月 8 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 7,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 5,364.00 万元的担保额度。

(4) 公司与中信银行滨湖支行签订了《最高额保证合同》，自 2025 年 12 月 5 日至 2026 年 12 月 5 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 10,000.00 万元的担保额度。

(5) 公司与招商银行股份有限公司新站支行签订了《最高额保证合同》，自 2024 年 12 月 12 日至 2026 年 11 月 20 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 8,325.00 万元的担保额度。

(6) 公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，自 2026 年 1 月 20 日至 2027 年 1 月 20 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 7,500.00 万元的担保额度。

(7) 公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，自 2026 年 1 月 20 日至 2027 年 1 月 20 日期间为子公司安徽全方药业有限公司最高额 2,500.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，安徽全方药业有限公司不存在上述担保项下债务。

(8) 公司与合肥科技农村商业银行签订了《最高额保证合同》，自 2026 年 6 月 14 日至 2027 年 6 月 15 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司安徽国胜大药房连锁有限公司在这笔担保额度下已使用 2,500.00 万元的担保额度。

(9) 公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，自 2025 年 12 月 31 日至 2026 年 12 月 21 日期间为子公司安徽全方药业有限公司最高额 1,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，安徽全方药业有限公司不存在上述担保项下债务。

截止 2026 年 6 月 30 日，除上述事项外公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案

公司于 2026 年 8 月 10 日召开第五届董事会第十五次会议，于 2026 年 08 月 26 日召开 2026 年第一次临时股东会，会议审议通过《关于公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，拟向不超过 35 名特定对象发行 A 股股票不超过 50,000,000.00 股（含本数），募集资金总额不超过 70,907.43 万元（含本数），在扣除相关发行费用后的募集资金净额将投资于智能制造与分拣中心项目、医药研发项目、信息化建设项目及补充流动资金。本次发行定价不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%，最终发行数量、发行价格及募集资金金额以中国证监会同意注册文件为准。截至本财务报告批准报出日，本次向特定对象发行 A 股股票方案尚需经深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册后方可实施，公司尚未发行股票，亦未收到任何募集资金。该事项系资产负债表日后新发生的事项，不影响公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况、2026 年 1-6 月的经营成果和现金流量，公司未调整资产负债表日财务报表；因涉及未来股本结构及资本规模变动，存在审批不确定性，故作为非调整事项予以披露。

(3) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对医药零售、医药营销及终端集采、工业生产、其他分部的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药零售	医药营销及终端集采	工业生产	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,086,374,592.79	1,689,109,020.23	87,135,653.83	4,484,987.25	1,042,414,162.81	2,824,690,091.29
营业成本	1,351,143,811.24	1,485,202,864.66	43,805,246.60	1,042,772.10	1,037,122,933.78	1,844,071,760.82
资产总额	3,481,015,817.46	3,067,565,251.47	308,737,487.94	62,680,409.30	1,451,738,056.84	5,468,260,909.33
负债总额	1,186,658,397.61	2,387,101,480.25	39,246,729.60	8,508,371.34	327,053,497.59	3,294,461,481.21

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

截止报告日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	197,493,541.54	188,952,637.84
1 至 2 年	1,510,910.09	2,707,630.80

2 至 3 年	2,105,192.31	1,844,870.54
3 年以上	1,634,064.27	1,834,114.71
3 至 4 年	903,247.67	986,168.90
4 至 5 年	305,022.39	467,389.37
5 年以上	425,794.21	380,556.44
合计	202,743,708.21	195,339,253.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,275,764.52	1.62%	3,275,764.52	100.00%		2,062,353.21	1.06%	2,062,353.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,467,943.69	98.38%	10,387,813.02	5.21%	189,080,130.67	193,276,900.68	98.94%	10,577,653.04	5.47%	182,699,247.64
其中：										
组合一账龄分析法组合	197,696,547.15	97.51%	10,387,813.02	5.25%	187,308,734.13	191,404,554.68	97.98%	10,577,653.04	5.53%	180,826,901.64
组合二按内部款项组合计提	1,771,396.54	0.87%			1,771,396.54	1,872,346.00	0.96%			1,872,346.00
合计	202,743,708.21	100.00%	13,663,577.54	6.74%	189,080,130.67	195,339,253.89	100.00%	12,640,006.25	6.47%	182,699,247.64

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	2,062,353.21	2,062,353.21	3,275,764.52	3,275,764.52	100.00%	预计无法收回
合计	2,062,353.21	2,062,353.21	3,275,764.52	3,275,764.52		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一账龄分析法组合	197,696,547.15	10,387,813.02	5.25%
合计	197,696,547.15	10,387,813.02	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合二按内部款项组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二按内部款项组合计提	1,771,396.54	0.00	0.00%
合计	1,771,396.54	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	10,577,653.04		2,062,353.21	12,640,006.25
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	504,818.01		1,836,918.33	2,341,736.34
本期转回			284,785.63	284,785.63
本期核销	694,658.03		338,721.39	1,033,379.42
2026 年 6 月 30 日余额	10,387,813.02		3,275,764.52	13,663,577.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	2,062,353.21	1,836,918.33	284,785.63	338,721.39		3,275,764.52
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,577,653.04	504,818.01		694,658.03		10,387,813.02
合计	12,640,006.25	2,341,736.34	284,785.63	1,033,379.42		13,663,577.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,033,379.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	6,086,919.76		6,086,919.76	3.00%	304,345.99
客户 B	2,604,097.08		2,604,097.08	1.28%	130,204.85
客户 C	2,434,736.79		2,434,736.79	1.20%	121,736.84
客户 D	2,146,006.38		2,146,006.38	1.06%	107,300.32
客户 E	1,895,736.98		1,895,736.98	0.94%	94,786.85
合计	15,167,496.99		15,167,496.99	7.48%	758,374.85

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	9,240,000.00	42,240,000.00
其他应收款	243,760,012.30	323,768,637.10
合计	253,000,012.30	366,008,637.10

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安徽国胜大药房连锁有限公司	0	30,000,000.00
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	9,240,000.00	12,240,000.00
合计	9,240,000.00	42,240,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,354,058.92	3,278,429.20
往来款	243,482,474.95	323,468,517.77
备用金	502,286.86	270,699.33
其他	273,688.88	555,998.87
减：预计信用损失	-3,852,497.31	-3,805,008.07
合计	243,760,012.30	323,768,637.10

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	186,624,454.11	273,033,535.07
1 至 2 年	53,114,837.42	47,136,033.10
2 至 3 年	1,910,007.44	1,946,938.39
3 年以上	5,963,210.64	5,457,138.61
3 至 4 年	1,383,565.00	3,248,148.52
4 至 5 年	3,321,679.90	1,126,055.89
5 年以上	1,257,965.74	1,082,934.20
合计	247,612,509.61	327,573,645.17

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,577,900.86	1.44%	3,577,900.86	100.00%		3,543,854.43	1.08%	3,543,854.43	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备	244,034,608.75	98.56%	274,596.45	0.11%	243,760,012.30	324,029,790.74	98.92%	261,153.64	0.08%	323,768,637.10
其中：										
组合一：按账龄组合计提	1,635,397.25	0.66%	81,779.15	5.00%	1,553,618.10	1,539,292.15	0.47%	83,697.21	5.44%	1,455,594.94
组合二：按内部款项组合计提	238,542,865.72	96.34%			238,542,865.72	318,941,370.06	97.36%			318,941,370.06
组合三：按余额百分比组合计提	3,856,345.78	1.56%	192,817.30	5.00%	3,663,528.48	3,549,128.53	1.08%	177,456.43	5.00%	3,371,672.10
合计	247,612,509.61	100.00%	3,852,497.31	1.56%	243,760,012.30	327,573,645.17	100.00%	3,805,008.07	1.16%	323,768,637.10

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,543,854.43	3,543,854.43	3,577,900.86	3,577,900.86	100.00%	预计无法收回
合计	3,543,854.43	3,543,854.43	3,577,900.86	3,577,900.86		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一：按账龄组合计提	1,635,397.25	81,779.15	5.00%
合计	1,635,397.25	81,779.15	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合二：按内部款项组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二：按内部款项组合计提	238,542,865.72	0.00	0.00%
合计	238,542,865.72	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合三：按余额百分比组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合三：按余额百分比组合计提	3,856,345.78	192,817.30	5.00%
合计	3,856,345.78	192,817.30	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	261,153.64		3,543,854.43	3,805,008.07
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	13,442.81		34,046.43	47,489.24
2026 年 6 月 30 日余额	274,596.45		3,577,900.86	3,852,497.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,543,854.43	34,046.43				3,577,900.86
按组合计提预期信用损失的其他应收款	261,153.64	13,442.81				274,596.45
合计	3,805,008.07	47,489.24				3,852,497.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	往来款	114,201,147.67	1 年以内	46.12%	0.00
客户 B	往来款	59,301,795.55	1 年以内：20,259,848.67 元； 1-2 年：39,041,946.88 元	23.95%	0.00
客户 C	往来款	29,041,378.63	1 年以内	11.73%	0.00
客户 D	往来款	13,530,170.33	1 年以内：719,727.31 元； 1-2 年：10,450,670.69 元； 2-3 年：693.00 元； 4-5 年：2,359,079.33 元	5.46%	0.00
客户 E	往来款	10,162,811.15	1 年以内	4.10%	0.00
合计		226,237,303.33		91.36%	0.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,412,096,362.73	60,000,000.00	1,352,096,362.73	1,330,827,262.73		1,330,827,262.73
合计	1,412,096,362.73	60,000,000.00	1,352,096,362.73	1,330,827,262.73		1,330,827,262.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽国胜大药房连锁有限公司	160,000,000.00						160,000,000.00	
江苏国胜大药房连锁有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00		0.00	30,000,000.00
安徽全方药业有限公司	43,100,000.00						43,100,000.00	
合肥国胜医疗管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合肥捷助医药科技有限公司	700,000.00						700,000.00	
安徽国胜医药科技有限公司	11,382,000.00						11,382,000.00	

河南国胜大药房有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽克安舒医药科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
安徽正药医药科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
舟山里肯医药连锁有限公司	112,200,000.00		58,500,000.00				170,700,000.00	
江苏神华药业有限公司	376,900,000.00						376,900,000.00	
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司	83,640,000.00						83,640,000.00	
浙江国胜医药有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
福建海华医药连锁有限公司	147,023,208.00						147,023,208.00	
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	147,900,000.00		22,769,100.00				170,669,100.00	
杭州国胜大药房连锁有限公司	97,500,000.00				30,000,000.00		67,500,000.00	30,000,000.00
合肥健力他大药房有限公司	482,054.73						482,054.73	
合计	1,330,827,262.73		81,269,100.00		60,000,000.00		1,352,096,362.73	60,000,000.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,544,752,273.69	1,373,524,846.54	1,482,687,842.32	1,342,532,758.26
其他业务	6,435,208.32	755,545.04	1,784,174.16	166,859.34
合计	1,551,187,482.01	1,374,280,391.58	1,484,472,016.48	1,342,699,617.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	33,775,700.00	36,600,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		748,500.00
理财产品取得的投资收益	402,134.56	377,106.12
其他权益工具投资业绩补偿款		826,697.57

合计	34,177,834.56	38,552,303.69
----	---------------	---------------

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,583,786.25	主要系固定资产、使用权资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,144,854.08	主要系稳岗补贴、淮上英才、省智能工厂奖励等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,198,404.31	主要系购买的银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	284,785.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,665,701.20	主要系租赁合同终止保证金损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	213,508.96	
减：所得税影响额	953,902.22	
少数股东权益影响额（税后）	-46,404.34	
合计	3,852,140.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额 213,508.96 元系个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.3398	0.3398
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13%	0.3301	0.3301

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用