



四川合纵药易购医药股份有限公司

2021 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李燕飞、主管会计工作负责人雷启岗及会计机构负责人(会计主管人员)郭小美声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### (一) 业绩大幅下滑或者亏损的具体原因：

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润为 640 万元，同比下降 88.15%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-196.02 万元，变化幅度较大的主要原因系：(1) 收入增长 21.88%的情况下毛利率及毛利额下降，一方面，受疫情持续影响，院外医药流通市场的产品结构发生变化，导致公司所经营的感冒、发烧类等重点品种的销售受阻；另一方面，公司为持续扩大市场份额，在业务的开展过程中继续加大促销投入力度。2021 年销售折让较上年增加约 4,500 万元，增长率约 115%，公司收入规模、覆盖终端客户数、终端纯销收入也保持稳定增长；(2) 为全面贯彻“医药产业数智化”发展战略，实现业务与数据的融合发展，公司在技术研发板块加大投入力度，于 2021 年组建技术中心，研发费用增加约 1,100 万元；(3) 公司加大对市场开发、新零售拓展等方面的投入，导致销售费用增长约 2,700 万元；2021 年随着供应链布局规模的拓展，公司引入与发展相匹配的新兴人才，导致管理费用增长约 1,200 万元；(4)

为拓展业务布局，构建院外市场的全链条医药服务生态体系，2021 年公司通过新设、控股、参股方式在药品生产批文、医药电商、新零售、C 端新兴流量、医疗资源及 IP 打造等方面不断探索，新的业务板块在初期尚未产生收益，加之 2021 年 8 月中药饮片厂正式投产，规模效应尚未显现，生产成本较高，2021 年也产生了较大亏损。上述因素产生了约 1,000 万元的减利。综上所述导致公司净利润同比大幅下滑。

（二）公司主营业务、核心竞争力及财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致

公司主营业务和核心竞争力未发生重大不利变化。公司一直专注于“院外医药流通市场”，实现了传统的医药流通与新兴的互联网及大数据技术的有效结合。通过高效的仓储及物流系统、完善的品类管理以及全方位、多层次的服务体系等，逐步减少院外市场中间流通环节，为广大的社区医药终端和基层医疗机构提供便捷、高效、低成本的医药流通服务。公司以供应链为基础，以创新技术为驱动，有效提高对医药终端的服务效率，以增强终端客户的采购黏性，提升终端覆盖率及单客采购量，促进公司业绩持续稳定增长，具体情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”。除第（一）部分所述原因导致归属于上市公司股东的净利润变化幅度较大外，不存在其他重大不利变化。报告期内公司主营业务收入整体仍保持了持续快速增长趋势，收入规模从 2020 年的 27.90 亿元增长到 2021 年 34.00 亿元，同比增长 21.88%。

（三）所处行业景气情况

人口老龄化加速、人民群众生活水平提高以及保健意识增强，特别是伴随

着新冠病毒疫情在全球范围内持续蔓延，全社会对健康生活高度关注，医疗保健、医药健康方面的需求不断增长，药品流通格局正在呈现新的特点，医药流通行业呈现持续增长趋势。药品作为特殊商品，关系到人民群众的生命安全，医药行业属于国家重点监管领域。实施新一轮的医疗体制改革以来，以“医药分开”、“分级诊疗”、“两票制”、“带量采购”为代表的一系列行业监管政策，为院外流通行业带来广阔的发展机会，药品流通市场格局由医院市场逐步向院外市场转移。同时，在国家深入推进“互联网+”行动计划的大背景推动下，药品流通行业与互联网逐步走向深度融合，并呈现出新的发展特点和竞争格局。目前医药电商市场进入快速成长阶段，传统药品流通企业、医药电商平台及行业外电商企业之间跨界融合，TO B 市场竞争更加激烈。医药电商 TO C 市场呈现井喷发展态势，渠道融合成为潮流，构建数智化全渠道营销服务体系成为医药商业转型发展的必然方向。

#### （四）公司持续经营能力不存在重大风险

2021 年，公司在既有“医药流通+互联网”的基础上积极拓展业务布局，在数智化信息技术、药品生产批文、医药电商、C 端新兴流量、医疗资源及 IP 打造等方面不断探索，力求实现 B、C 端融合发展、精准赋能，进一步构建院外市场的全链条医药服务生态体系。公司领先的行业地位及十余年树立的良好品牌形象使得公司能够沿着产业链不断发展合作伙伴阵营、扩大经营规模、提升行业影响力。公司通过构建 F2B2C 产业链条，打造基于大数据医药全流通供应链服务平台，形成一套强大的院外市场医药销售体系，在区域性的院外市场尤其是四川省形成了一定的优势竞争地位。报告期内，在品种及渠道方面，公司为满足社区医药终端和基层医疗机构丰富的用药需求，在品种资源和上下游

渠道上持续拓展和优化，取得全国或区域独家代理、经销资格的品种数量也相继增加。同时，2021 年公司电子商务平台周活跃用户数 1.37 万家，增长率 24.5%，建立首营企业档案的医药终端数量超过 67,000 家。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争加剧及市场需求变化风险、行业政策风险、药品质量风险、加盟业务风险，具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

公司业务经营受各种风险因素影响，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
第四节 公司治理 .....	44
第五节 环境和社会责任 .....	63
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	106
第八节 优先股相关情况 .....	116
第九节 债券相关情况 .....	117
第十节 财务报告 .....	118

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名且加盖公司公章的 2021 年年度报告文件原件；
  - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、报告期内在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、合纵药易购、药易购	指	四川合纵药易购医药股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	四川合纵药易购医药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
合升易科技	指	成都合升易科技有限公司
健康之家连锁	指	四川合纵药易购健康之家连锁有限公司
药易达物流	指	四川药易达物流有限公司
合时代	指	四川合时代食品饮料有限公司
药聚力	指	四川药聚力科技有限公司（曾用名：四川合纵尚医企业管理咨询有限公司）
合纵河南	指	纵药易购（河南）医药有限公司
康乐康连锁	指	川康正康乐康大药房连锁有限公司
中药饮片厂	指	四川合纵中药饮片有限公司
金沛方	指	四川金沛方药业有限公司
神鸟医院	指	成都神鸟互联网医院有限公司
神鸟世纪	指	四川神鸟世纪科技有限公司
四加七	指	四川四加七健康科技有限公司
美迪康	指	海南美迪康生物科技有限公司
四川名医	指	四川精诚名医医疗股份有限公司
玉鑫中医世家	指	四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司
享健药易购	指	享健药易购健康科技有限公司
合而美	指	香港合而美健康科技有限公司
易诊云	指	四川易诊云医院管理连锁有限公司
湖南楚济堂	指	湖南楚济堂医药连锁有限公司
老百姓四川	指	老百姓健康药房（四川）有限公司
《公司章程》	指	《四川合纵药易购医药股份有限公司章程》
报告期/报告期内/本报告期/本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范



ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划。指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
WMS	指	Warehouse Management System, 仓库管理系统, 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
TMS	指	Transportation Management System, 运输管理系统, 主要包括订单管理、调度分配、行车管理、GPS 车辆定位系统、车辆管理、人员管理、数据报表、基本信息维护、系统管理等模块。该系统对车辆、驾驶员、线路等进行全面详细的统计考核, 能大大提高运作效率, 降低运输成本
MAH	指	药品上市许可持有人
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	药易购	股票代码	300937
公司的中文名称	四川合纵药易购医药股份有限公司		
公司的中文简称	合纵药易购		
公司的法定代表人	李燕飞		
注册地址	成都市金牛区友联一街 18 号 13 层		
注册地址的邮政编码	610081		
公司注册地址历史变更情况	注册地址未发生变更		
办公地址	成都市金牛区友联一街 18 号 13 层		
办公地址的邮政编码	610081		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hezongyy.com/">http://www.hezongyy.com/</a>		
电子信箱	hxxz@hezongyy.com; haorz@hezongyy.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝睿智	沈金洋
联系地址	成都市金牛区友联一街 18 号 13 层	成都市金牛区友联一街 18 号 13 层
电话	028- 83423435	028- 83423435
传真	028- 83423435	028- 83423435
电子信箱	haorz@hezongyy.com	haorz@hezongyy.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	张宇 王忆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室	张仕源、杨晓	2021 年 1 月 27 日—2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,400,580,726.17	2,790,133,940.28	21.88%	2,289,374,798.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,400,029.75	54,017,717.66	-88.15%	64,663,460.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,960,213.69	51,823,032.37	-103.78%	62,646,387.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	-154,378,944.17	69,319,600.48	-322.71%	42,333,762.32
基本每股收益（元/股）	0.07	0.75	-90.67%	0.9
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.75	-90.67%	0.9
加权平均净资产收益率	0.85%	10.75%	-9.90%	14.58%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,187,068,605.90	839,378,687.05	41.42%	743,643,453.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	773,508,437.00	518,024,241.68	49.32%	475,781,668.15

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注

营业收入（元）	3,400,580,726.17	2,790,133,940.28	营业收入中存在与主营业务无关的收入
营业收入扣除金额（元）	16,229,894.71	15,836,216.58	扣除项目为与主营业务无关的收入
营业收入扣除后金额（元）	3,384,350,831.46	2,774,297,723.70	系与公司主营业务相关的收入

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	830,916,487.56	762,461,177.50	812,851,149.23	994,351,911.88
归属于上市公司股东的净利润	1,079,321.55	7,831,896.37	2,071,615.79	-4,582,803.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,760,263.93	-1,439,021.30	1,955,553.81	283,517.73
经营活动产生的现金流量净额	-106,177,249.12	-40,713,676.09	-26,330,748.99	18,842,730.03

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-109,033.09	-60,045.11	-266,700.76	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政	5,756,437.67	2,049,691.42	2,655,632.57	科技计划项目资金、培训补贴、稳岗补贴及供应链补

府补助除外)				贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	61,969.89	249,331.38	67,113.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,137,267.73	638,807.82	-177,742.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,329,062.71			处置长期股权投资产生的投资收益
减：所得税影响额	659,828.81	650,638.13	261,229.72	
少数股东权益影响额（税后）	2,881,097.20	32,462.09		
合计	8,360,243.44	2,194,685.29	2,017,073.08	--

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

1、出售河南合纵确认的投资收益6,863,043.88元，河南合纵和沙塔科技以前年度确认投资收益456,777.23元

2、调整以前年度逆流交易确认的少数股东权益9,241.60元

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

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

#### （一）报告期内公司所属行业的发展情况

2021年，随着各项医改政策持续深化，药品流通行业迎来了新的挑战和发展机遇。人口老龄化加速、人民群众生活水平提高以及保健意识增强，特别是伴随着新冠病毒疫情在全球范围内爆发，全社会对健康生活高度关注，医药健康、医疗保健方面的需求不断提升，药品流通市场正在呈现新的特点和趋势。

近年来以“医药分开”、“分级诊疗”、“两票制”“带量采购”为代表医改政策的推行，促使普通药品逐步从医院流向院外，也推动了药品销售院外市场的发展。在本次新冠病毒肺炎疫情期期间，绝大多数医院无法为群众的普通疾病提供药品，院外市场的药店、诊所反而成了群众主要的医疗物资和药品获取渠道，这也为院外流通行业带来广阔的发展机会。**药品流通市场格局由医院市场逐步向院外市场转移，为公司未来的持续稳定增长提供了巨大的市场机遇。**

1、**院外市场医药流通行业集中度不高，第二、三终端市场增长空间大。**院外市场的终端用户基数庞大、但单个主体规模小，相应的该细分行业内的流通企业数量众多且普遍规模偏小，行业集中度低，鲜见全国性或跨区域性的寡头企业，下游行业零售连锁化率的提升和单体药店的独立经营也将长期并存。“长尾”小B端客户基于其灵活的经营体制及成本优势将长期存在，连同基层医疗机构形成巨大的市场增长空间。

2、**院外市场医药流通行业市场化程度更高，竞争更为激烈。**同时在国家深入推进“互联网+”行动计划的大背景推动下，药品流通行业与互联网逐步走向深度融合。目前医药电商市场进入快速成长阶段，传统药品流通企业、医药电商平台及行业外电商企业之间跨界竞争愈发激烈。在市场竞争与行业整合面前，传统流通企业将进一步受到挤压，供应链整合能力在医药流通领域中的价值将进一步凸显，借助互联网手段的医药流通企业才能获取更多上、下游资源和市场份额，在聚焦于终端客户的基础上才能实现医药流通供应链的真正价值，继而促进与上下游合作共赢发展。

3、**对于院外流通企业而言，服务下沉终端、为终端赋能是必然的战略选择。**一旦形成对广大院外医药终端的广域覆盖和深度赋能，实现销售规模增长、市场份额提升的同时，无疑对于上游医药制造企业形成极具吸引力的精准销售平台。院外流通企业可凭借这一无可替代的优势，增强对上游制药企业的话语权，包括在获取行业领先的制药企业及其优势品种的代理或经销资格方面掌握更大的主动权，在采购定价和结算方式方面拥有更强的议价能力。

公司自成立以来，一直专注于院外市场的医药流通服务，符合药品流通市场格局由医院市场逐步向院外市场转移的趋势。同时，公司始终以市场需求为导向，以创新技术为驱动，以全渠道供应链为基石，坚持科技驱动、稳健经营、持续创新、开放合作，在工业、商业、终端和消费者等多端持续发力，构筑了F2B2C医药服务生态体系，打造从工业到终端再到用户的一站式服务体系，为客户带去高效购药体验和便捷的健康服务，致力于成为数智医药大健康生态领导者。公司主营业务涵盖医药B2B电商、数智化赋能、医药批发、饮片生产、智能物流、互联网医疗及健康服务、大健康投资管理等众多板块。

#### （二）公司所处的行业地位

公司自2007年成立以来，专注于院外市场的医药流通服务。公司通过创新的互联网及大数据技术、高

效的仓储及物流系统、完善的品类管理以及全方位、多层次的服务体系等，逐步减少院外市场中间流通环节，为广大的社区医药终端和基层医疗机构提供便捷、高效、低成本的医药流通服务。公司十余年树立的良好品牌形象使得公司能够不断发展合作伙伴阵营、扩大经营规模、提升行业影响力。公司通过构建F2B2C产业链条，打造基于大数据医药全流通供应链服务平台，形成一套强大的院外市场医药销售体系，在区域性的院外市场尤其是四川省形成了一定的优势竞争地位。同时药易购电商平台也获得四川科技厅省级重点项目支持。

截至2021年12月31日，公司累计与67,000余家医药终端建立首营企业档案，客户分布遍及全国除港澳台之外的31个省、市、自治区，其中覆盖了四川省80%以上的医药连锁企业、60%以上的单体药店和50%以上的诊所，并形成900余家下级分销商的医药分销体系。据商务部发布《2020年药品流通行业运行统计分析报告》统计，2020年公司位列我国药品批发企业主营业务收入百强第44名。

面对院外市场良好的市场环境和有利的发展趋势，如何从数量众多的医药流通企业中成功突围、做大做强，是院外流通企业面临的当务之急。除医药行业内的竞争外，院外流通企业还面临来自医药行业外的挑战。目前医药电商市场进入快速成长阶段，传统药品流通企业、医药电商平台及行业外电商企业之间跨界竞争愈发激烈。在市场竞争与行业整合面前，由于上游医药工业占有品种资源，而互联网企业占有流量优势，其参与医药B2B行业的竞争在一定程度上对公司及行业内其他流通企业构成了竞争压力。

公司以创新技术为驱动，以全渠道供应链为基石，坚持科技驱动、稳健经营、持续创新、开放合作，在工业、商业、终端和消费者等多端持续发力，构筑了F2B2C医药服务生态体系，打造从工业到终端再到用户的一站式服务体系，为客户带去高效购药体验和便捷的健康服务。公司致力于成为数智医药大健康生态领导者。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

### （一）公司主要业务情况

药易购是一家专注于“院外市场”的医药流通综合服务商。公司通过创新的互联网及大数据技术、高效的仓储及物流系统、完善的品类管理以及全方位、多层次的服务体系等，逐步减少院外市场中间流通环节，为广大的社区医药终端和基层医疗机构提供便捷、高效、低成本的医药流通服务。公司主营业务涵盖医药B2B电商、数智化赋能、医药批发、饮片生产、智能物流、互联网医疗及健康服务、大健康投资管理等众多板块。

公司通过线上线下双轮驱动的销售模式，提供方便快捷的采购体验和及时高效的配送服务，能够有效提高对医药终端的服务效率，以增强终端客户的采购黏性，提升终端覆盖率及单客采购量，促进公司业绩持续稳定增长。报告期内，公司实现销售收入34亿元，目前以四川省作为主要市场，已经覆盖了省内80%以上的医药连锁企业、60%以上的单体药店和50%以上的诊所，并形成900余家下级分销商的医药分销体系。截止报告期末，公司拥有3家全资子公司、10家控股公司、6家参股公司。

### （二）主要产品

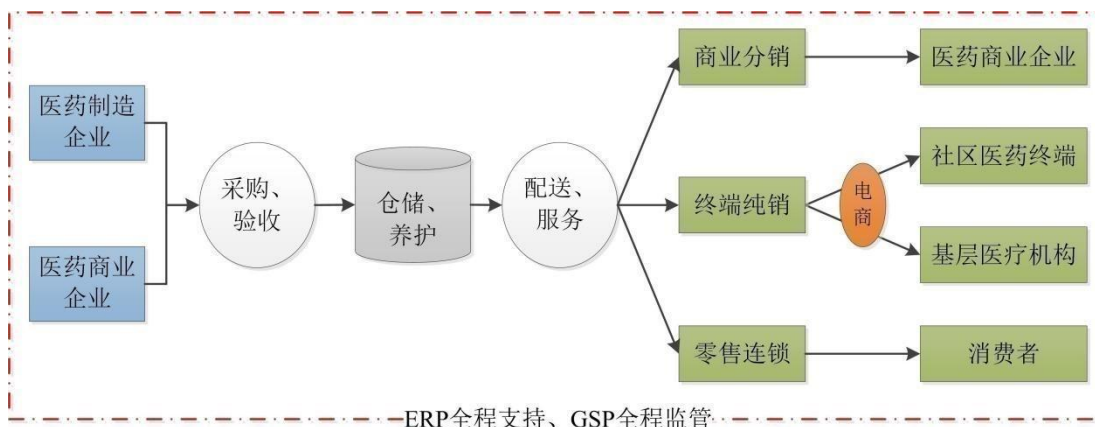
报告期内，在品种及渠道方面，公司为满足社区医药终端和基层医疗机构丰富的用药需求，在品种资源和上下游渠道上持续拓展和优化，目前公司经营的医药类产品数量约20,000余种，覆盖西药、中成药、中药饮片和中药材、食品和保健食品、医疗器械及非药品及其他等多个类别，充分满足院外市场终端客户的品种需求；上游供应商渠道方面，公司取得1,400多家制药企业9,400余个医药品种的全国或区域代理、经销资格，其中，包括200余家制药企业700余个品种的独家代理资格，成为800多家制药企业5,000余个品

种的指定二级分销商；下游客户渠道方面，公司与超过67,000家医药终端建立首营企业档案。

### （三）公司的经营模式及业务流程

#### 1、总体业务模式及业务流程

公司医药产品的终端纯销、商业分销及零售连锁的总体业务流程如下图所示：



#### 2、品种管理策略

公司在院外市场医药流通行业积累了丰富的经验，充分掌握和挖掘终端客户的用药需求，形成公司特有的针对院外市场的品种数据库，在此基础上公司利用大数据技术形成科学的决策机制，制定品种采购计划。同时，依靠广域的终端覆盖数量，公司逐步增强对上游供应商的议价能力，结合资金周转优势和渠道整合能力，实现品种采购计划的落地。

#### 3、采购模式

根据供应商及采购渠道的属性，公司的采购渠道分为“工业直采（包括独家代理和一级经销）”、“协议分销”和“市场比价”。公司建有供应商评价与档案管理制度，与质量优良、信誉良好的供应商确立长期稳定的合作关系，有利于降低公司整体采购成本。

#### 4、销售模式

公司的销售模式包括终端纯销、商业分销、医药零售和其他增值服务业务，新兴的电子商务业务（B2B）为拓展终端纯销业务的重要手段。报告期内，公司收入规模保持持续稳定增长。其中，终端纯销业务实现21.11亿元，持续快速增长，同比2020年增长率达29.07%，商业分销业务小幅增长，医药零售业务规模尚小。

#### 5、返利模式

作为医药流通企业，公司的利润主要来自于产品的进销差价。进销差价可进一步区分为当期实现的利润和随后实现的返利，前者是指当期销售价格高于采购成本的部分，后者是指供应商为保证价格稳定、调动经销商的积极性，当经销商在约定时间内完成约定的销售量或采购任务后给予的奖励。返利是医药制造企业惯用的激励机制，其实质是进销差价的组成部分，构成医药流通企业销售毛利的重要组成部分。

#### 6、仓储模式

作为医药流通企业，与其经营范围和经营规模相适应的仓库及管理系统是公司持续稳定发展的必备硬件设施，也是GSP规定的监管重点。《药品经营质量管理规范》对医药流通企业与仓储相关的各环节均做出详细的规范性要求。

公司根据GSP规定设立了符合要求的库房，按色标管理要求执行货位管理，配备制冷空调和加湿器以



保证温度、湿度达到指定储存条件。公司配备了WMS系统，实现覆盖仓库全流程的信息化管理，保证了货物管理的准确性、提高了库房管理的效率。

## 7、物流配送模式

作为医药流通企业，物流配送能力是必备的核心竞争力之一，构成公司业务的重要一环。行业通行的物流配送方式包括自行配送（直配）和委托第三方物流公司。鉴于公司业务规模的持续快速增长，尤其是对四川省内终端客户的覆盖率日益提高，为满足客户对配送及时性的迫切需求，提升公司的终端服务能力，公司自建直配物流体系并设立全资子公司药易达物流独立运营。

## 8、技术研发模式

公司全面贯彻医药产业数智化发展方针，在技术层面加大投入力度。公司于2021年上半年组建技术中心，凝聚了以算法工程师、系统架构师为核心的百余人技术团队，目前已完成了以“互联网+人工智能+大数据”为核心的医药健康数智化技术研发心的搭建，建立并完善了医药行业智能决策引擎等诸多板块。公司技术上践行中台战略，引入新技术，实现业务中台、数据中台、技术中台的融合，不断升级完善各项中台服务，快速高效地满足不同前台业务与后端管理需求；通过数智化、信息化技术支撑业务战略落地，加大技术创新，对内持续提升运营效率，对外提供增值服务，并最终实现公司“业务与数据融合发展”的数智化服务平台目标。

### （四）电子商务业务

在国家深入推进“互联网+”行动计划的大背景推动下，药品流通行业与互联网逐步走向深度融合。公司于2014年在行业内率先引入互联网及大数据技术，实现了传统的医药流通与新兴的互联网及大数据技术的有效结合，为终端用户提供了便捷的采购体验，大幅提高成交效率，同时也成为公司快速拓展终端客户的有效手段，实现销售规模的快速扩张。“合纵医药网-药易购（www.hezongyy.com）”也迅速成长为西南地区知名度极高的院外市场医药电商平台（B2B）。2021年，公司电子商务平台通过首营企业资质认证的用户数量超过6.7万家。公司年平均周活跃用户数1.37万家，相比于2020年末增长率为24.50%；电子商务业务收入从2020年的12.12亿增长至2021年的14.95亿，增长率为23.32%。

借助医药电商业务的快速发展，推动公司“终端为王”战略的落地，报告期内公司持续优化客户结构。公司覆盖的社区医药终端、基层医疗机构数量持续增长，从2020年的3.7万家增长至2021年3.9万家，对省内零售连锁公司的覆盖率也达到80%以上；相应地，终端纯销业务收入从2020年的16.36亿元增长至2021年的21.11亿元，增长率达29.07%，构成报告期内主营业务收入持续快速增长的主要因素。公司初步已经形成了下游终端覆盖数量、业务覆盖和上游工业资源持续导入的正反馈机制。

#### 1. 公司通过自有平台线上渠道销售情况：

项目	电子商务关键指标							
	通过首营企业资质认证	医药电商业务收入（不含税）	年平均周活跃用户	下单客户数	年客单价（不含税）	年总订单数	单笔交易金额（不含税）	平均交易频次
单位	万家	亿元	万家	万家	万元/家/年	万笔	元/笔	次/年
2021年	6.7	14.95	1.37	3.71	4.03	137.58	1,086.70	37.04
2020年	5.3	12.12	1.14	3.66	3.31	115.34	1,051.09	31.53
增长率	26.42%	23.32%	20.18%	1.54%	21.45%	19.28%	3.39%	17.47%

公司线上销售渠道电子商务平台“合纵医药网-药易购（www.hezongyy.com）”系自有自营平台，不存在通过第三方平台销售情况，报告期内也不存在会员收费情况。

#### 2. 公司利用平台优势为供应商提供广告宣传服务，2021年累计与113家供应商签约并完成广告投放服

务总额为152.81万元（含税），其中部分系通过“票折”方式结算，10.19万元计入其他业务收入。

3. 按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第七条，电子商务业务收入确认方法：

销售模式	收入确认时点及依据
自营B2B	公司已根据合同约定将商品移交给指客户且客户已签收

公司作为医药产业互联网企业，利润主要来自于产品的进销差价及返利。电商平台是公司从事商品销售的核心手段，公司不存在除商品销售收入及部分广告收入之外的其他收费方式。线上结算以先款后货为主，即客户在线上下单成功后立即支付相关货款。不论是线上还是线下的药品批发业务，均为销售医药类商品，执行统一的收入确认及成本结转方法。公司根据合同约定，以将商品移交给指定客户且客户已签收作为收入确认时点及依据。

4. 按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》，对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素，公司在网络及数据信息安全、个人信息保护、消费者权益保护、商业道德风险等领域所实施的保障措施：

（1）公司严格遵守《电子商务法》，履行消费者权益保护、环境保护、知识产权保护、网络安全与个人信息保护等方面的义务，承担产品和服务质量责任，接受政府和社会的监督。

（2）公司重视企业信息安全管理，通过各种策略保证公司计算机设备、信息网络平台（内部网络系统及ERP、TMS、WMS、网站等）、电子数据等的安全、稳定、正常，为在规范与保护信息在传输、交换和存储、备份过程中的机密性、完整性和真实性，加强公司信息安全管理，预防信息安全事故的发生，公司特制定防病毒管理制度、机房管理制度、容灾备份管理制度、网络安全管理制度、网络权限管理制度等的信息安全管理等。

（3）公司高度强调商业道德，在内部制定了“高压线”，强调廉洁从业，严防严控、防范杜绝商业贿赂。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、创新的互联网及大数据技术优势以及迅速发展的医药电商平台优势

公司通过“医药流通+互联网”的方式，实现了传统的医药流通与新兴的互联网及大数据技术的有效结合，为终端用户提供了便捷的采购体验，大幅提高成交效率，同时也成为公司快速拓展终端客户的有效手段，实现销售规模的快速扩张。2021年度，公司电子商务平台通过首营企业资质认证的用户数量超过6.7万家。公司年平均周活跃用户数1.37万家，相比于2020年末增长率为24.5%；电子商务业务收入从2020年的12.12亿增长至2021年的14.95亿，增长率为23.32%。其中一年一度的“119医药电商狂欢节”单日成交金额从2020年的1.9648亿增长至2021年的2.8299亿，各项指标均呈显出持续快速增长的趋势。药易购电商平台自成立以来先后获得了包括“最具影响力医药电商品牌”、“最具投资价值医药电商企业”、“中国医药商业百强企业”等多个行业奖项，获得了广泛好评。

在技术研发及增值服务方面，2021年公司进一步加大了健康管理、智能仓储、大数据、AI算法等领域的投入力度，凝聚以算法工程师、软件工程师、系统架构师为核心的技术团队，筑牢技术驱动企业前进的发展基础。公司旨在打造领先行业的智能决策引擎等核心驱动模块，对数智供应链、数智零售、数智决策及数智电商等板块持续创新与升级。该技术中心的建立也促进了对原有医药电商服务进行升级，为全国的连锁、单体药店和诊所深度赋能，提供技术支持及标准化服务，提升传统药店客户精细化运营能力，同时也为消费者提供更好更全面的健康管理和服务。

## 2、深化公司F2B2C战略布局，构建院外市场的全链条医药服务生态体系

2021年，公司借助资本市场的融资优势，在搭建基于大数据医药全流通供应链服务软件系统平台的基础上，在数智化信息技术、医药电商、新零售、C端新兴流量、医疗资源、批文持有及IP打造等领域加大投入力度，对于医药流通领域进行深度矩阵布局，进一步加强供应链优势。

一方面，公司通过升级企业数智化技术研发中心，逐步完善医药行业智能决策引擎，搭建了一个面向全国B端的医药数智电商平台。同时，我们也以“技术赋能+运营赋能+产品赋能+资本赋能”的多维驱动模式，赋能全国商业合作伙伴，快速覆盖全国的医药电商分销体系。截止2021年12月31日，公司面向全国与多个省的中大型医药商业公司分别签订了电商平台技术输出协议，为其B2B向全国复制推广以及打造面向全国小B端的集采联盟奠定了基础。

另一方面，公司收购原国有控股企业四川名医，借助其依托成都商报社、每日经济新闻等官媒为背书，积累的医院、医生及病友资源，通过互联网新媒体提供全方位的医学资讯、科普直播以及其他健康服务，为药易购客户持续赋能终端。同时，我们与专注于C端流量运营的享健药易购及玉鑫中医世家展开深度合作，共享在主流电商平台的B2C线上店铺以及在社群、团购等新兴流量入口所成功积累的C端资源，深化公司F2B2C战略布局，探索线上线下及BC两端融合互补的发展模式，在现有“大品牌”与“大C端流量平台”交融发展基础上，实现医药产品供应链资源优势与互联网平台运营经验的深度绑定，在产业互联网发展的浪潮中提高公司在医药产业供应链中的主导权和议价权，实现合作共赢。

此外，公司还以“药品上市许可持有人制度”实施为契机，为打造F端与B端、C端全渠道融合、协调发展的一体化经营模式。通过MAH批文持有提升公司在F端核心竞争力，优化公司的毛利结构和提升盈利能力，进一步完善围绕院外市场的全链条医药服务生态体系建设。

## 3、品种资源、品类管理以及上下游渠道优势

针对院外市场医药终端丰富的用药需求，以及公司自身及下游医药终端客户的盈利诉求，经过多年积累，公司已建立起完善的医药品种管理体系并持续优化。报告期内，在品种及渠道方面，公司为满足社区医药终端和基层医疗机构丰富的用药需求，在品种资源和上下游渠道上持续拓展和优化。品种方面，目前公司经营的医药类产品数量约20,000余种，能有效满足院外医药终端常见病患的用药需求，为终端客户在公司进行一站式采购奠定了基础；上游供应商渠道方面，公司取得1,400多家制药企业9,400余个医药品种的全国或区域代理、经销资格，其中，包括200余家制药企业700余个品种的独家代理资格，成为800多家制药企业5,000余个品种的指定二级分销商；下游客户渠道方面，公司与超过67,000家医药终端建立首营企业档案，已经覆盖了省内80%以上的医药连锁企业、60%以上的单体药店和50%以上的诊所，并形成900余家下级分销商的医药分销体系。公司着力打通上游厂商至医药终端之间的壁垒，依靠强大的终端覆盖能力和服务能力，2021年公司实现终端纯销21.11亿元，同比增长29.07%，实现精准营销7.63亿元，较2020年增长35.04%。

## 4、高效的仓储及物流系统优势与全方位、多层次的医药流通服务体系优势

快捷、高效、低成本运营的物流配送网络是衡量医药流通行业企业运营效率的重要指标之一。公司自建专业运输车队，建立高效灵活的配送机制，以核心城市成都作为物流配送中心，形成了覆盖全川大部分地区的自有物流配送能力；公司还通过自建现代化智能仓库并对信息化平台进行持续改进，上线了智能化仓储管理系统，进一步加强了仓库管理，合理控制药品储存规模、提高仓储利用效率、降低经营成本，使得运营效率进一步提高。公司还配置了高效的信息管理系统，覆盖了采购、运输、仓储、配送、客户管理等多个环节，实现了药品信息流、实物流、资金流的统一，在提高公司的信息化管理水平的同时为客户提供准时、高效的服务，进一步巩固了公司在区域内院外市场的领先优势。

其次，针对众多单体药店、中小型医药连锁企业在连锁经营、品类管理、客户拓展等方面普遍存在经验匮乏、竞争力不足的市场现状，公司不仅持续不断的提升、完善自身的终端赋能能力和服务体系，采取

加盟服务等模式，提升后者的竞争实力和经营能力，增强客户黏性，实现合作共赢：还借助新兴的互联网手段，借鉴新零售模式的成功经验，与四川神鸟世纪科技有限公司合作，为单体药店、中小型医药连锁企业等医药终端打造、盘活私域流量，创新其获客方式，提升客单价。公司持续不断的提升、完善自身的终端赋能能力和服务体系，采取加盟服务等模式，提升后者的竞争实力和经营能力，增强客户黏性，实现合作共赢。

#### 5、灵活的体制机制和优秀的管理团队，领先的行业地位与良好的品牌形象优势

经过多年的发展，公司已形成了一支经验丰富、执行力极强的团队，其中采购、储运、销售、质管、财务等部门的核心业务人员与创始人的合作关系更是可追溯至公司成立前的十多年。管理骨干及核心业务人员通过成都市合森投资管理中心（有限合伙）及成都市合齐投资管理中心（有限合伙）两个员工持股平台持有公司股份，核心团队较为稳定。在竞争激烈、监管趋严的医药流通行业中，公司在2021年持续引入人才，保持了稳定快速发展的态势，并在近年较为严峻的行业形势下实现商业模式和业务领域的跨越式发展。

公司是药品流通行业中的区域龙头企业，在区域市场具有领先的行业地位。经过多年的积累，公司与全国各大医药生产企业、医药商业企业、基层医疗机构等建立了稳定和谐的合作关系，获得广大客户与供应商的广泛好评，并树立了良好的品牌形象。公司领先的行业地位，以及树立的良好品牌形象使得公司能够不断发展合作伙伴、扩大经营规模、提升行业影响力，夯实了公司持续发展的坚实基础。据商务部发布《2020年药品流通行业运行统计分析报告》统计，2020年公司位列我国药品批发企业主营业务收入百强第44名。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

药品作为特殊商品，关系到人民群众的生命安全，属于国家重点监管领域。新一轮的医疗体制改革以来，在医疗、医保、药品供应三大细分领域国家监管部门陆续密集出台了多项政策，以“医药分开”、“分级诊疗”、“两票制”、“带量采购”为代表的一系列行业监管政策陆续出台，不仅打破了原有的药品流通利益分配格局，同时也为院外市场的蓬勃发展提供了土壤和机遇。从四川区域市场容量来看，公司整体市场占比依然存在很大的提升空间。本次疫情的爆发推动了互联网医疗的发展，也加速了院内处方向院外市场流通的步伐。得益于上述宏观政策影响，近年来医药行业院外流通市场保持快速发展的态势，未来仍保有千亿级的市场增量空间。

公司多年来一直坚持院外市场医药流通综合服务商的业务定位，与行业发展趋势高度契合。随着新冠病毒疫情的爆发，全社会对健康生活高度关注，医疗保健、医药健康方面的需求不断提升以及持续增长的市场空间为公司收入规模的持续快速增长奠定了市场基础。公司收入规模从2020年的27.90亿元增长到2021年34亿元，同比增长21.88%，实现归属上市公司股东的净利润为640万元，同比下降88.15%。2021年公司实现终端纯销21.11亿元，同比增长29.07%，实现精准营销7.63亿元，同比2020年增长35.04%。公司电子商务平台累计注册用户数达9.4万家，其中通过首营企业资质认证的用户数量超过6.7万家。公司年平均周活跃用户数1.37万家，相比于2020年末增长率为24.5%；电子商务业务收入从2020年的12.12亿增长至2021年的14.95亿，增长率为23.32%。

但收入增长的情况下毛利率下降导致毛利额下降，综合导致毛利额下降1,200万元。一方面，受疫情持续影响，院外医药流通市场的产品结构发生变化，药店销售品类受到严格管控，同时民众对于感冒、抗生素等药品的需求下降，进而导致公司所经营的感冒、发烧等重点品种的销售增长乏力。另一方面，公司为持续扩大市场份额，在业务的开展过程中继续加大促销投入力度。2021年公司销售折让较上年增加约4,500万元，增长率约115%，受益于此，2021年度有效覆盖的客户数量达到3.9万家，电商平台周活跃客户

数量以及客单价分别增长24.5%、16.29%，均呈增长趋势。

另一方面期间费用增长近5,000万元，其中，销售费用大幅增长约2,700万元，主要系公司在加大对市场开发、新零售拓展等方面的投入，销售人员薪酬及宣传推广费有所增长，管理费用大幅增长约1,200万元。公司全面贯彻医药产业数智化发展方向，在技术层面加大投入力度。公司于2021年上半年组建技术中心，凝聚了以算法工程师、系统架构师为核心的近百人技术团队，目前已完成了以“互联网+人工智能+大数据”为核心的医药健康数智化技术研发中心的搭建，建立并完善了医药行业智能决策引擎等诸多板块，2021年研发费用增长约1,100万元。

在巩固供应链优势方面，公司在既有“医药流通+互联网”的基础上积极拓展业务布局。2021年先后成立了四川金沛方药业有限公司、成都神鸟互联网医院有限公司、海南美迪康生物科技有限公司等控股子公司，控股了四川精诚名医医疗股份有限公司，参股了四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司，在药品生产批文、医药电商、新零售、C端新兴流量、医疗资源及IP打造等方面不断探索，力求实现B、C端融合发展、精准赋能，深化F2B2C发展战略，进一步构建院外市场的全链条医药服务生态体系。新的业务板块在初期尚未产生收益，加之2021年8月中药饮片厂正式投产，规模效应尚未显现，生产成本较高，本年也产生了较大亏损。上述因素产生了约1,000万元的减利。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,400,580,726.17	100%	2,790,133,940.28	100%	21.88%
分行业					
医药批发-终端纯销	2,111,293,858.02	62.09%	1,635,819,729.68	58.63%	29.07%
医药批发-商业分销	1,246,129,307.89	36.64%	1,112,493,289.53	39.87%	11.36%
医药零售	14,380,165.82	0.42%	25,984,704.49	0.93%	-44.66%
其他业务收入	16,229,894.71	0.48%	15,836,216.58	0.57%	2.49%
医药工业	12,547,499.73	0.37%			100.00%
分产品					
药品	3,176,966,126.41	93.42%	2,570,986,406.67	92.15%	23.57%
中药饮片	82,229,736.25	2.42%	49,305,817.69	1.77%	66.77%
食品、保健食品	46,662,796.61	1.37%	35,791,857.49	1.28%	30.37%
医疗器械	36,729,012.39	1.08%	72,575,628.37	2.60%	-49.39%
非药品及其他	41,763,159.80	1.23%	45,638,013.48	1.64%	-8.49%
其他业务收入	16,229,894.71	0.48%	15,836,216.58	0.57%	2.49%

分地区					
西南	3,094,929,212.29	91.01%	2,533,002,302.62	90.78%	22.18%
西北	71,954,545.99	2.12%	48,882,896.20	1.75%	47.20%
华北	73,426,332.87	2.16%	36,879,492.67	1.32%	99.10%
华中	60,201,392.91	1.77%	95,263,771.01	3.41%	-36.81%
华南	57,627,170.11	1.69%	38,966,818.78	1.40%	47.89%
华东	21,493,882.76	0.63%	12,988,051.26	0.47%	65.49%
东北	4,718,294.53	0.14%	8,314,391.16	0.30%	-43.25%
其他业务收入	16,229,894.71	0.48%	15,836,216.58	0.57%	2.49%
分销售模式					
医药电商业务	1,495,045,186.35	43.96%	1,212,292,815.90	43.45%	23.32%
医药传统业务	1,874,925,479.29	55.14%	1,536,020,203.31	55.05%	22.06%
其他业务收入	16,229,894.71	0.48%	15,836,216.58	0.57%	2.49%
医药零售业务	14,380,165.82	0.42%	25,984,704.49	0.93%	-44.66%

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

√ 适用 □ 不适用

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
分行业						
医药批发	3,357,423,165.91	3,160,772,869.22	5.86%	22.16%	23.85%	-1.28%
分产品						
药品	3,176,966,126.41	3,001,284,205.38	5.53%	23.57%	25.30%	-1.31%
分地区						
西南	3,094,929,212.29	2,903,537,265.69	6.18%	22.18%	23.93%	-1.33%
分销售模式						
医药电商业务	1,495,045,186.35	1,421,793,298.92	4.90%	23.32%	25.94%	-1.97%
医药传统业务	1,874,925,479.29	1,751,165,267.39	6.71%	20.95%	22.47%	-1.15%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药批发	销售量	元	3,357,423,165.91	2,748,313,019.21	22.16%
	库存量	元	460,183,569.84	334,622,377.8	37.56%
医药零售	销售量	元	14,380,165.82	25,984,704.49	-44.66%
	库存量	元	2,345,738.72	3,160,544.21	-25.78%
医药工业	销售量	元	12,547,499.73	0	
	库存量	元	5,701,121.5	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、医药批发库存量较同期上升39.26%，主要系预期销售量保持增长趋势，相应的库存增加及年前备货需求增加。
- 2、医药零售降低44.66%，主要系关闭部门直营门店所致。
- 3、医药工业增加主要系2021年中药饮片厂正式投入生产销售。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药批发-终端纯销	采购成本	2,018,284,813.18	62.78%	1,532,755,682.51	59.14%	31.68%
医药批发-商业分销	采购成本	1,168,727,655.70	36.35%	1,038,794,795.30	40.08%	12.51%
医药零售	采购成本	11,377,014.58	0.36%	15,964,100.77	0.61%	-28.73%
其他业务成本		4,137,790.99	0.13%	4,317,702.62	0.17%	-4.17%
医药工业	生产成本	12,286,858.21	0.38%	0.00	0.00%	100.00%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、本年度内2021年8月通过稀释股权方式合并范围减少子公司四川沙塔健康科技有限公司（曾用名：四川福合科技有限公司）。

2、本年度内本公司合并范围纳入新设主体四川金沛方药业有限公司、成都神鸟互联网医院有限公司、四川四加七健康科技有限公司、海南美迪康生物科技有限公司、香港合而美健康科技有限公司。

3、本年度内本公司的合并范围减少子公司河南药易购合纵医药有限公司，该公司于2021年3月10日通过转让方式转移控制权，股权处置比例为58.02%。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	313,565,812.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	81,341,311.88	2.39%
2	客户 2	77,968,479.68	2.29%
3	客户 3	54,403,850.41	1.60%
4	客户 4	53,969,738.23	1.59%
5	客户 5	45,882,432.59	1.35%
合计	--	313,565,812.79	9.22%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	865,390,445.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	235,482,346.94	7.32%



2	供应商 2	222,024,212.09	6.91%
3	供应商 3	210,188,094.98	6.54%
4	供应商 4	116,723,704.44	3.63%
5	供应商 5	80,972,087.13	2.52%
合计	--	865,390,445.58	26.92%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	129,051,533.75	101,774,755.54	26.80%	主要系人员增加导致工资薪酬增加、仓储自动化物流系统转固计提折旧增加及宣传推广费增加所致
管理费用	35,452,677.27	23,239,202.78	52.56%	主要系人员增加导致职工薪酬增加、以及上市前后产生的推介、路演、财经公关、上市仪式等费用所致。
财务费用	2,203,997.67	3,311,141.02	-33.44%	主要系网上交易平台手续费降低
研发费用	11,377,795.52			主要系增加医药供应链开发项目所致

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大数据医药供应链系统	1、优化内部多子系统数据标准\规范化、完成数据资产的治理、数据互联互通及提升数据使用效率；2、提升箱式穿梭作业能力和流利式货架自动补货综合作业能力；3、提升物流配送排线速度和 B2B 直配比。	1、完成大数据智能管理系统的底层建设、数据资产的治理及提升了数据的使用效率；2、完成了智能化仓储管理系统服务优化建设；3、完成智能化物流运输管理系统优化建设；	1、复杂数据查询从 1 分钟提升到 2 秒，数据传输稳定性达成了数据传输保障、多子系统数据标准\规范化得到了有效治理；2、在原有基础上，提升箱式穿梭立库综合作业能力不小于 3000 箱/小时，流利式货架系统综合作业能力不小于 800 箱/小时；3、解决原有物流配送排线速度慢、未考虑时间及成本	1、为公司数智驱动业务发展奠定了基础；2、提升合纵智能化仓储作业综合能力，从而提升对客户服务的效率；3、提升智能化物流运输排线速度、整体配送时间及成本，B2B 电商直配比例，从而提升对客户服务的效率。

			整体最优问题和直配率低的问题。	
医药行业电商平台	为医药商业提供线上自营电商平台，同时方便医药商业的终端客户实现线上一键式采购；	完成了医药行业电商平台系统开发上线；	为医药商业提供医药行业电商平台，帮助医药商业的终端客户实现线上一键式采购；	用自身优势，带动合作伙伴提升信息化基础建设。
医药商业管理平台	通过该平台，帮助公司实现快速响应市场、精细成本管理，加强公司渠道管理，适应企业快速发展和变革的需要，满足不同的市场要求并快速掌握产品流向情况，让企业更快达成市场决策；	初步完成医药商业管理平台的建设；	解决原有平台扩展性较弱、业务多远发展和精细化管理弱的问题；	助力企业人、财、物、产、供、销等各个环节管理与分析，实现物流、信息流、资金流的集成与控制，全面提高企业的效益和市场综合竞争力。
智能诊所管家	服务于基层医疗客户，助力基层医疗客户信息化建设；	初步完成智能诊所管家系统的开发与上线；	满足基层医疗客户的进销存、患者管理、处方管理、收费、零售等服务的各环节；	提升公司基层医疗客户黏性，实现锁客、拓客和基层医疗客户更便捷的线上采购。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	0	100.00%
研发人员数量占比	10.33%	0.00%	100.00%
研发人员学历			
本科	52	0	100.00%
硕士	3	0	100.00%
大专	53	0	100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	62	0	100.00%
30 ~40 岁	43	0	100.00%
40 岁以上	3	0	100.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	11,377,795.52	0.00	0.00
研发投入占营业收入比例	0.33%	0.00%	0.00%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

系由于本年投入新项目，去年无研发项目。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

系由于本年投入新项目，去年无研发项目。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,863,456,042.17	2,747,959,398.55	40.59%
经营活动现金流出小计	4,017,834,986.34	2,678,639,798.07	50.00%
经营活动产生的现金流量净额	-154,378,944.17	69,319,600.48	-322.71%
投资活动现金流入小计	2,562,537.89	6,960,651.21	-63.19%
投资活动现金流出小计	134,492,959.07	37,682,474.04	256.91%
投资活动产生的现金流量净额	-131,930,421.18	-30,721,822.83	-329.44%
筹资活动现金流入小计	418,892,442.69	40,298,333.33	939.48%
筹资活动现金流出小计	92,090,520.31	52,643,196.86	74.93%
筹资活动产生的现金流量净额	326,801,922.38	-12,344,863.53	2,747.27%
现金及现金等价物净增加额	40,492,557.03	26,252,914.12	54.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少322.71%，主要原因系一方面由于公司经营规模扩大，备货量增加，导致存货增加约1.3亿元，同比增长38.62%，另一方面年末预付货款及应收返利增加导致预付款项增长4,033.36万元，同比增长48.79%，预付款项和存货的持续增长占用了较多的资金，但也为公司未来的增长奠定了基础；投资活动产生的现金流量净额同比减少329.44%主要系增加对四川精诚名医医疗股份有限公司、享健药易购健康科技有限公司等投资；筹资活动产生的现金流量金额同比增加2,747.27%，系由于2021年公开上市发行股票、增加银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流量净额低于净利润1.6亿元，主要系前述存货和预付款项大幅增加所致，公司作为医药流通企业，存货和预付款项的变现能力较强，为公司未来的增长奠定了基础。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,517,667.80	92.53%	出售河南合纵确认的投资收益 6,863,043.88 元，确认河南合纵与沙塔科技的收益 397,663.96 元。	否
资产减值	4,291,334.54	52.82%	存货跌价损失	否
营业外收入	18,692.86	0.23%		否
营业外支出	1,156,398.63	14.23%	赞助捐赠费 653,658.29 元，无法收回的应收账款 427,607.51 元，赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出 61,138.90 元。	否
资产处置收益	-109,033.09	-1.34%	处置固定资产损失 109,033.09	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	153,779,231.50	12.95%	114,234,465.70	13.61%	-0.66%	系报告期收到首次公开发行股票募集资金及增加融资贷款所致
应收账款	27,536,110.95	2.32%	26,876,359.68	3.20%	-0.88%	无重大变动
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
存货	468,230,430.06	39.44%	337,782,922.01	40.24%	-0.80%	系销售规模扩大增加的正常库存备货所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资	3,361,943.07	0.28%	2,085,307.87	0.25%	0.03%	系增加对联营企业投资所致
固定资产	163,847,474.	13.80%	143,611,191.	17.11%	-3.31%	无重大变动

	75		51			
在建工程		0.00%	19,611,665.95	2.34%	-2.34%	系报告期在建工程全部转固所致
使用权资产	10,913,333.44	0.92%	5,636,391.75	0.67%	0.25%	系确认租赁相关的使用权资产
短期借款	119,358,790.60	10.05%	40,048,333.33	4.77%	5.28%	系增加银行借款所致
合同负债	29,768,575.96	2.51%	21,019,705.12	2.50%	0.01%	系报告期预收款项增加所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
租赁负债	5,747,302.06	0.48%	3,360,174.49	0.40%	0.08%	系新租赁准则下应付长期租赁款增加所致
预付款项	123,003,610.53	10.36%	82,670,009.30	9.85%	0.51%	系期末预付货款及应收返利金额增长所致
其他应收款	21,027,639.64	1.77%	3,176,611.27	0.38%	1.39%	系河南合纵出表后对其的借款尚未回收所致
其他流动资产	7,897,811.24	0.67%	1,187,297.00	0.14%	0.53%	无重大变动
其他非流动资产	105,434,510.80	8.88%	0.00	0.00%	8.88%	系预付对享健药易购健康科技有限公司、四川精诚名医的股权投资款以及预付对山东创新药物研发有限公司的技术转让款所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,654,155.42	保证金存款
固定资产	29,215,060.50	为确保母公司债务履行对其提供最高额抵押担保
无形资产	5,439,835.48	为确保母公司债务履行对其提供最高额抵押担保
合计	53,309,051.40	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,492,959.07	37,682,474.04	256.91%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川金沛方药业有限公司	批发药品、预包装食品；销售医疗器械；商品批发与零售等。	新设	4,900,000.00	49.00%	自有资金	四川神鸟世纪科技有限公司、夏婧	长期	医药贴牌生产和销售	已完成设立		-2,535,138.78	否	2021年02月24日	巨潮资讯（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于与四川神鸟世纪科技有限公司、夏婧共同设立控股子公司四川金

														沛方药业有限公司的公告》(编号: 2021-006)
四川精诚名医医疗股份有限公司	医疗技术开发; 健康咨询(不含医疗卫生活动); 设计、代理、制作、发布广告等	收购	28,301,354.96	51.32%	自有资金	成都每经传媒有限公司、胡强、江华、成都商报社	长期	广告宣传、新媒体业务、会议策划以及医疗器械销售业务和互联网医疗业务	收购中		173,267.04	否	2021年11月30日	巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)《关于参与竞买四川精诚名医医疗股份有限公司45%股权的公告》(编号: 2021-045)
海南美迪康生物科技有限公司	经营进口健康食品、食品、	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	珠海蔚蓝医药有限公司、珠海	长期	经营进口健康食品	已完成设立		-103,833.57	否	2021年09月17日	巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)

司	保健食品、护肤品、化妆品、医疗器械、电子商务销售、电子商务咨询、技术咨询服务等					祥瑞化工有限公司、彭丽红							n) 《关于设立控股子公司的公告》(编号: 2021-037)	
享健药易购健康科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 信息技术咨询服务	收购	50,000,000.00	51.00%	自有资金	杨亚、曹继军	长期	信息技术咨询服务	收购中		0.00	否	2021年12月01日	关于签署《关于设立及收购目标公司之合作框架协议》的进展公告(公告编号: 2021-050)



	务：													
合计	--	--	88,301,354.96	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,465,705.31	--	--	--

### 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	期末金额	资金来源
其他	15,470,000.00			2,748,226.56			18,218,226.56	自有资金（其他权益工具投资）
其他	32,508,391.25			448,744,343.44	457,135,370.79		24,117,363.90	自有资金（应收款项融资）
合计	47,978,391.25	0.00	0.00	451,492,570.00	457,135,370.79	0.00	42,335,590.46	--

### 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	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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
2021年	首次公开发行股	24,947.33	21,280.93	21,280.93	0	0	0.00%	3,435.56	公司尚未使用	0

	票								的募集资金全部在专户存储	
合计	--	24,947.33	21,280.93	21,280.93	0	0	0.00%	3,435.56	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>2020 年 12 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568 号）同意注册，公司首次向社会公开发行的股票 23,916,671 股，每股面值 1.00 元，发行价格 12.25 元/股，募集资金总额为人民币 292,979,219.75 元，扣除各项发行费用人民币 43,505,924.32 元后，募集资金净额为人民币 249,473,295.43 元。募集资金已于 2021 年 1 月 22 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2021 年 1 月 22 日出具了“信会师报字[2021]第 ZD10006 号”验资报告。报告期内，公司实际使用募集资金为 212,809,288.84 元，累计使用募集资金为 212,809,288.84 元；电子商务平台优化升级项目 21,384,560.09 元，药易达物流配送体系建设项目 14,585,472.61 元，合纵医药电商物流中心项目 100,000,000.00 元，补充流动资金项目 76,839,256.14 元，尚未使用募集资金余额为 34,500,933.16 元（含利息收入并扣除手续费后净额）。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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											
电子商务平台优化升级项目	否	3,300	3,000	2,138.46	2,138.46	71.28%	2022年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
药易达物流配送体系建设项目	否	4,350	4,000	1,458.55	1,458.55	36.46%	2021年12月31日	不适用	不适用	不适用	否

补充流动资金项目	否	16,600	7,686.67	7,683.93	7,683.93	99.96%		不适用	不适用	不适用	否
合纵医药电商物流中心项目	否	20,250	10,000	10,000	10,000	100.00%	2020年12月30日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,500	24,686.67	21,280.94	21,280.94	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	44,500	24,686.67	21,280.94	21,280.94	--	--	不适用	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 4 月 2 日召开第二届董事会 2021 年第二次会议和第二届监事会 2021 年第一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2021 年 3 月 10 日预先投入募投项目自筹资金 12,208.16 万元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。立信会计师事务所(特殊普通合伙)就该事项出具了《四川合纵药易购医药股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2021]第 ZD10155 号)，公司保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司出具了核查意见。具体内容详见公司 2021 年 04 月 06 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》(公告编号：2021-009)及相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2021 年 11 月 30 日召开第二届董事会 2021 年第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 3,400 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专项账户。具体内容详见公司 2021 年 11 月 30 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号：2021-044)。
项目实施出现募集资金	不适用

结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部在专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	子公司	药品批发；药品零售等	28,301,890.00	18,405,986.20	-11,948,494.16	14,868,527.41	-5,301,930.53	-5,286,358.57
成都合升易科技有限公司	子公司	经营范围 包括一般项目：软件开发；市场营销策划；广告设计、代理；广告制作；广告发布；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场调查（不含涉外调查）等	1,000,000.00	7,403,489.88	6,293,986.31	13,558,664.40	2,340,868.00	2,177,104.25
四川药易达物流有限公司	子公司	经营范围 包括普通货运；货运代理；仓储服务（不含危化品）；装卸服务；搬运服务等	6,000,000.00	14,809,824.83	9,851,320.54	38,520,831.13	2,021,621.92	1,815,551.24
四川药聚力科技有限公司（曾用名：四川合纵尚医企业管理咨询有限公司）	子公司	企业管理咨询；企业营销策划等	5,000,000.00	1,214,802.00	1,091,046.14	1,157,782.17	-1,903,351.14	-1,903,351.14
四川合时代食品饮料有限公司	子公司	公司经营范围 包括生产、销	50,000,000.00	80,869,752.26	-6,799,249.90	10,129,370.05	-1,042,089.37	-827,421.19

司		售：饮料瓶（桶）装饮用水类（饮用纯净水）等						
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	子公司	零售（连锁）等	200,000.00	3,690,432.34	2,795,875.45	5,047,064.54	1,653,039.46	1,583,578.10
合纵药易购（河南）医药有限公司	子公司	批发：中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品（除疫苗）、化学原料药、蛋白同化制剂、肽类激素	24,500,000.00	29,330,923.35	29,330,923.35	0.00	-3,561,835.37	-3,546,651.06
四川合纵中药饮片有限公司	子公司	生产、销售：中药饮片等	20,000,000.00	22,766,068.29	13,262,991.77	20,226,694.23	-3,088,172.44	-3,087,792.72
四川金沛方药业有限公司	子公司	批发药品、预包装食品；销售医疗器械；商品批发与零售等	10,000,000.00	34,865,828.24	7,464,861.22	22,645,725.84	-3,367,572.07	-2,535,138.78

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
河南药易购合纵医药有限公司	转让	报告期内转让该公司产生归属母公司利润 3,981,938.06 元
四川沙塔健康科技有限公司	稀释	无重大影响
四川金沛方药业有限公司	新设	无重大影响
成都神鸟互联网医院有限公司	新设	无重大影响

四川四加七健康科技有限公司	新设	无重大影响
海南美迪康生物科技有限公司	新设	无重大影响
香港合而美健康科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、医药流通行业规模持续增长，院外市场容量持续扩容

随着国民经济的增长、城镇化率不断提高、居民的支付能力和消费水平不断提升，同时人口老龄化、居民亚健康等社会矛盾日益突出，特别是在本次席卷全球的新冠疫情之后，人们对健康的关注度普遍提升，这也成为我国医药市场发展的重要驱动力，未来医药行业整体仍将保持稳健增长，我国医药消费同样呈现持续增长的发展趋势。新医改政策不断深化，“医药分开”、“分级诊疗”、“两票制”为代表的一系列行业监管政策，为院外流通行业带来新的业务机会，药品流通市场格局由医院市场逐步向院外市场转移已是大势所趋。

#### 2、医药电商市场快速发展，重构医药流通院外市场的竞争格局，行业将加速实现高质量发展

当下医药流通院外市场格局将加速重构，未来医药电商市场也将进入快速成长阶段，传统药品流通企业、医药电商平台及行业外企业之间的跨界竞争将愈发激烈。行业需顺应政策变化并加快向高质量发展转型，及时调整和升级业务模式，抓住政策机遇，提升自身在医药产业链中的价值，实现运营模式创新发展、经营战略转型升级。新医改和相关监管政策引导行业向信息化、标准化、集约化的高质量发展转型。新《药品管理法》的出台也成为影响行业进程及企业发展关键因素，对药品质量与流通的监管将愈发严格，如何实现行业精细化管理与高质量发展已成为时代的新命题。

#### 3、供应链能力在医药流通领域中的价值比重将进一步凸显

随着医药流通行业中间环节的逐步减少，院外市场的持续扩容，面对市场竞争与行业整合，传统院内流通企业将进一步受到挤压，只有具备一定规模和较高终端覆盖率以及现代化仓储物流优势，并且借助互联网手段的医药流通企业才能获取更多上、下游资源和市场份额，在聚焦于终端客户的基础上才能实现医药流通供应链的真正价值，继而促进与上下游合作共赢发展。

### （二）公司发展战略

公司将以创新技术为驱动，以全渠道供应链为基石，坚持科技驱动、稳健经营、持续创新、开放合作，在工业、商业、终端和消费者等多端持续发力，构筑了F2B2C医药服务生态体系，打造从工业到终端再到用户的一站式服务体系，为客户带去高效购药体验和便捷的健康服务，致力于成为数智医药大健康生态领导者。

#### 1、进一步加强并利用供应链优势

公司将延续在药品生产批文、医药电商、新零售、C端新兴流量、医疗资源及IP打造等方面不断探索，力求实现B、C端融合发展、精准赋能，深化F2B2C发展战略，进一步构建院外市场的全链条医药服务生态体系。同时随着公司终端业务不断增长，仓储物流面临订单碎片化、服务个性化、物流成本管控精益化的



突出要求，公司将调整内部管理资源，进一步优化现有仓储及配送体系效率，在不影响前端业务的前提下，降低单位成本。此外，公司将继续利用电商平台性能优化、线下加盟、新零售改造、互联网医院、直播等辅助手段为社区医药终端和基层医疗机构不断赋能，不断增强客户黏性、提升客户单采量，带动终端纯销业务的发展。

## 2、技术研发与增值服务

技术开发与技术增值服务方面，公司将持续坚持产业升级与数智化创新融合的技术战略，实现涉及的医药流通、健康管理等业务板块各项数据标准化。母公司与子公司、子公司与子公司之间实现高效的业务协同，包括销售管理、采购管理、库存管理、财务管理、质量管理等功能，使得数据在ERP系统内实现自动传输与共享。公司将践行中台战略，引入新技术，实现业务中台、数据中台、技术中台的融合，快速高效地满足不同前台业务与后端管理需求；通过数智化、信息化技术支撑业务战略实施，加强技术创新，对内持续提升运营效率，对外赋能提供增值服务，并最终实现公司“业务与数据融合发展”的数智化平台服务目标。

## 3、品种运营及开发

医药生产、流通及终端零售各环节面临高强度更加严格的行业监管，不仅要求从业者有敬畏之心，同时也需要要求其在行业内有长期的沉淀和经验积累。公司将广阔的互联网覆盖与封闭的品种运营两种模式结合，线上与线下团队融合，不断优化品类结构，联合广大的长尾“小B”端形成集采效应，从而提高盈利能力。公司将进一步加大与上游制药企业的合作广度和深度，设立“有序营销”平台，发展自有贴牌产品阵营。同时，利用MAH政策优势，公司将加强研发投入力度，培育一批具有核心知识产权的自持批文。

公司将通过数智创新与组合创新，重构行业价值生态，加速数智化大健康产业发展，为工业、商业、零售、医疗机构、消费者提供综合服务，打造公众支持、认可、信赖的品牌，为社会创造价值，争做令人尊重的产业互联网企业；通过构建大健康生态体系，运用供应链优势与技术优势，深耕医药大健康产业，通过数智技术与资本加速，努力成为行业的领导者，打造能够引领时代、影响未来的先锋企业。

### （三）可能面对的风险

#### 1、市场竞争加剧及市场需求变化的风险

我国医药流通市场整体呈现企业数量众多、市场集中度不高但持续提升的竞争格局，而院外市场医药流通行业市场化程度更高，竞争更为激烈。目前，行业中的领先企业在资金实力、管理运营效率、仓储配送能力、信息技术能力、售后服务能力等方面都在加大投入，行业竞争壁垒越来越显著。但是鉴于医药流通行业的巨大市场空间，各大互联网巨头、医药制造企业、第三方物流企业等均在积极拓展药品流通业务、进军药品销售及物流领域，公司未来面临市场竞争压力进一步提升的风险。同时，受疫情持续影响，院外医药流通营销市场发生变化，药店销售受到严格管控，同时民众对于感冒、抗生素等药品的需求下降，进而导致公司面临所经营的感冒、发烧类重点品种销售增长面临市场需求变化的风险。同时，公司应对市场竞争和需求加大促销和研发等方面的投入，可能面临效果不达预期的风险。

面对市场竞争加剧及市场需求变化的风险，公司将进一步夯实公司在各方面的实力，扩大对院外市场医药终端的广域覆盖和深度融合。公司将延续在药品生产批文、医药电商、新零售、C端新兴流量、医疗资源及IP打造等方面不断探索，力求实现B、C端融合发展、精准赋能，深化F2B2C发展战略，进一步构建院外市场的全链条医药服务生态体系并加以利用。另一方面，借助互联网及大数据技术优势，及时搜集市场需求信息和消费者反馈，及时对品种组合进行调整和改善，以确保公司能够最大程度地抓住市场增长的机遇。

#### 2、行业政策风险

药品作为特殊商品，关系到人民群众的生命安全，属于国家重点监管领域。新一轮的医疗体制改革以来，在医疗、医保、药品供应三大细分领域的出台的各项改革政策，深层次的改变和影响了医药流通领域各类企业的生产经营。近年来，以“医药分开”、“分级诊疗”、“两票制”、“带量采购”为代表的一系列行业监管政策，为院外流通行业带来新的业务机会，肃清行业不规范行为，净化行业经营环境和竞争环境。同时，也加大了公司所面临的监管压力。未来，医改政策总体利好院外市场流通行业的发展，但同时也将加大监管压力、加剧行业竞争，如果公司不能很好的把握行业政策发展的趋势，将对公司的经营带来较大风险。公司一方面将及时关注国家医药行业政策的调整，了解变动趋势，提前制定应对措施、积极应对，另一方面将积极拓宽对医药工业企业的直采渠道。

### 3、药品质量风险

药品作为特殊商品，其质量关系到人民群众的生命安全，国家对药品生产经营制定了严格的法律法规。药品质量涉及药品生产、流通以及使用的各个环节，任何一个环节出现问题都可能导致药品安全问题。作为医药流通企业，公司严格按照GSP的规定，建立了完善的质量控制体系，在药品采购、药品验收、药品在库储存养护、药品出库、药品运输等各个环节严控质量。但是，公司无法控制所经营药品在生产和使用环节的质量，故公司在经营过程中仍可能面对药品质量问题。因此，公司仍存在因药品质量问题而受到相关部门处罚的可能。

### 4、加盟业务风险

公司将加盟模式作为拓展对药店终端覆盖广度和深度的重要途径，为其提供多层次、全方位的增值服务以增加加盟药店对公司的粘性，从而增加对加盟店的销售、促进终端纯销业务的增长。但是，如果加盟店销售的药品因质量问题或超过保质期，导致药品安全事故，产生医药纠纷或行政处罚，将对公司产生不利影响。公司已根据药品GSP相关规定，加盟药店纳入连锁平台的质量管理体系，由连锁公司建立统一的质量管理制度，配备质量管理人员，承担质量管理职责。

### 5、公司拓展新业务面临失败或前期亏损金额较大的风险

进入2022年以来，公司根据宏观经济形势和行业发展，制定了新的业务发展方向。公司将延续在药品生产批文、医药电商、新零售、C端新兴流量、医疗资源及IP打造等方面不断探索，力求实现B、C端融合发展、精准赋能，深化F2B2C发展战略，进一步构建院外市场的全链条医药服务生态体系并加以利用，以提升公司经营业绩。但是，C端业务属于零售业务范畴，公司的传统优势在于商业贸易，新业务的发展面临人才团队、管控能力及相关的长效机制建设等压力；F端获得的生产批文是否能够在短期盈利也存在一定的不确定性。公司致力于打造以供应链为基础，以创新技术为驱动的健康新生态，新业务发展面临短期投入与长期回报的矛盾，面临资金投入压力。因此公司拓展新业务也可能面临失败或前期亏损金额较大的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2021年04月20日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	参与本次业绩说明会的投资者	2020年度经营情况	详见公司在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投

						投资者关系活动记录表(2020 年度网上业绩说明会)》(编号 2021-001)
--	--	--	--	--	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。报告期内，公司召开股东大会按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议。公司平等地对待所有股东，各股东享有平等的地位，充分保证了各位股东的发言权，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利，公司不存在损害股东利益的情形。报告期内，公司股东大会均由公司董事会召集召开，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定和要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，按时出席董事会、专门委员会和股东大会。报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规、切实提高了履行董事职责的能力。董事会下设薪酬与考核委员会、战略与发展委员会、提名委员会和审计委员会，除战略与发展委员会其他委员会的独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

### （五）关于公司与投资者

报告期内，公司严格按照有关法律、法规以及《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系。指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定媒体，以确保公司所有股东都能够以平等的机会获得信息。公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，同时公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。

### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求不断完善公司治理结构，切实维护中小股东利益。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立了健全的公司法人治理结构，公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	72.92%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于 2020 年度股东大会决议的

					公告》(编号: 2021-027)
--	--	--	--	--	----------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李燕飞	董事长	现任	女	52	2016年06月06日	2022年06月21日	35,370,000	0	0	0	35,370,000	
周跃武	董事	现任	男	51	2016年06月06日	2022年06月21日	3,300,000	0	0	0	3,300,000	
李锦	董事	离任	男	47	2016年06月06日	2021年04月15日	2,400,000	0	0	0	2,400,000	
郝睿智	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2016年06月06日	2022年06月21日	500,000	0	0	0	500,000	
詹德	董事、	离任	女	39	2016	2022	400,000	0	0	0	400,000	

妍	总经理				年 06 月 06 日	年 01 月 28 日	0				0	
刘浩	独立董事	现任	男	59	2017 年 03 月 27 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
杨记军	独立董事	现任	男	46	2017 年 03 月 27 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
柴俊武	独立董事	现任	男	45	2017 年 03 月 27 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
邝启宇	董事	现任	男	48	2018 年 12 月 06 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
田文书	监事会主席	现任	男	55	2016 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 21 日	6,000, 000	0	0	0	6,000, 000	
陈华松	监事	现任	男	51	2016 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
赵培培	监事	现任	女	40	2016 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
雷启刚	财务总监	现任	男	52	2016 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 21 日	500,00 0	0	0	0	500,00 0	
刘然	副董事长、 董事	现任	男	46	2021 年 04 月 15 日	2022 年 06 月 21 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	48,470 ,000	0	0	0	48,470 ,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

李锦先生于2021年4月15日因个人原因，申请辞去公司董事职务，同时辞任公司审计委员会委员职务，继续在公司担任其他职务。

詹德妍女士于2022年1月28日因个人原因，申请辞去公司董事、总经理职务，同时辞去第二届董事会董事和薪酬考核委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。

刘然先生于2022年1月28日因个人原因，申请辞去公司副总经理职务，继续担任公司第二届董事会董事、副董事长以及第二届董事会审计委员会委员。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李锦	董事	离任	2021年04月15日	因工作原因，申请辞去公司董事职务，同时辞任公司审计委员会委员职务，继续在公司担任其他职务。
刘然	副总经理	聘任	2021年04月15日	因公司经营发展需要，为了提升公司经营管理水平，第二届董事会2021年第三次会议同意聘任刘然先生为公司副总经理
刘然	董事	被选举	2021年05月07日	2020年年度股东大会选举为董事
刘然	副董事长	被选举	2021年08月19日	现因公司经营发展需要，第二届董事会2021年第四次会议同意选举公司董事刘然先生为第二届董事会副董事长
詹德妍	董事、总经理	离任	2022年01月28日	因个人原因，申请辞去公司董事、总经理职务，同时辞去第二届董事会董事和薪酬考核委员会委员职务，不再担任公司任何职务
刘然	副总经理	离任	2022年01月28日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务，继续担任公司第二届董事会董事、副董事长以及第二届董事会审计委员会委员

## 2、任职情况

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

公司董事会由8名董事组成，包括3名独立董事；监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事；高级管理人员2名，包括1名副总经理（兼任董事会秘书）、1名财务总监；无其他核心人员。

### （一）董事会成员

序号	姓名	职务
1	李燕飞	董事长



2	周跃武	董事
3	刘然	董事、副董事长
4	郝睿智	董事、副总经理、董事会秘书
5	邝启宇	董事
6	杨记军	独立董事
7	柴俊武	独立董事
8	刘浩	独立董事

李燕飞女士：中国国籍，无永久境外居留权，1970年2月出生，香港财经学院工商管理硕士。自1995年起进入医药流通行业，一直专注于院外流通市场，于2007年4月创立四川合纵医药有限责任公司，后经历股改、更名、上市，现任四川合纵药易购医药股份有限公司董事长。

周跃武先生：中国国籍，无永久境外居留权，1971年4月出生，成都中医药大学中药学专业，四川合纵药易购医药股份有限公司董事。2003年，任四川圣泰农业科技有限公司执行董事兼总经理；2003年至2016年，任遂宁红旗连锁有限公司董事长兼总经理；2008年，任遂宁现代不夜城物业服务有限公司董事长兼总经理；2011年至2017年，任四川中海鹤汇农业投资有限公司执行董事兼总经理；2012年，任遂宁中海鹤汇农特产品冷链物流有限公司董事长兼总经理；2016年，任四川合纵医药股份有限公司；2017年，任四川中海鹤汇健康管理服务有限公司执行董事兼总经理。现任公司董事、四川圣泰农业科技有限公司执行董事兼总经理、遂宁现代不夜城资产经营管理有限公司经理、遂宁中海鹤汇农特产品冷链物流有限公司执行董事兼总经理、四川村上春农业投资有限公司经理、四川汇聚通冷链物流有限公司监事、四川中海鹤汇健康管理服务有限公司执行董事兼总经理。

刘然先生：中国国籍，无永久境外居留权，1976年出生，汉族，沈阳药科大学医药企业管理专业毕业。中共中央、国务院、中央军委颁发的建国70周年纪念章获得者；国家科技进步二等奖获得者；广东省科技进步一等奖获得者；四川省高层次人才；彭州市拔尖人才。曾任丽珠医药集团股份有限公司总裁秘书、国家中药现代化工程技术研究中心主任助理、常务副主任、丽珠医药研究所所长、丽珠制药厂副厂长、四川光大制药有限公司总经理等职务。2021年4月至2022年1月，任四川合纵药易购医药股份有限公司副总经理；现任公司董事、副董事长。

郝睿智先生：中国国籍，无永久境外居留权，1980年12月出生，吉林大学经济学学士、政治经济学硕士。2006年7月至2010年2月，任德联国际投资有限公司投资经理。2010年3月至2013年5月，任高校科技产业化促进中心有限公司总裁助理。2011年6月至2016年1月，历任四川川大华西药业股份有限公司副总经理、常务副总经理。2016年2月至2016年6月，任四川合纵医药有限责任公司副总经理。现任公司董事兼副总经理兼董事会秘书；四川名医董事长。

邝启宇先生：中国国籍，无永久境外居留权，1974年6月出生，西南财经大学经济学博士。2008年至今，任成都博源投资管理有限公司投资总监、合伙人。2016年1月至今，任拉萨磐鼎投资有限公司监事。2016年11月，任拉萨市璞石创业投资管理有限责任公司执行董事兼总经理、成都智明达电子股份有限公司监事、成都希盟泰克科技发展有限公司董事。2017年2月，任四川景云祥通信股份公司监事。2017年5月至2019年5月，任重庆澳踏科技有限公司执行董事兼总经理。2017年7月，任重庆慧博太科股权投资基金管理有限公司执行董事。2018年2月，任四川南联环资科技股份有限公司董事。现任公司董事、共青城磐桓投

资管理有限公司执行董事兼总经理。

杨记军先生：中国国籍，无永久境外居留权，1976年2月出生，管理学博士。2014年至今任西南财经大学会计学院教授，2017年3月至今在四川达威科技股份有限公司和四川合纵药易购医药股份有限公司担任独立董事，2019年7月至今在成都知原点科技有限公司和成都智尔智科技有限公司均担任执行董事兼总经理，2020年6月至今担任成都思科瑞微电子股份有限公司独立董事，2019年11月至今担任倍特药业独立董事。

柴俊武先生：中国国籍，无永久境外居留权，1977年8月出生，工商管理博士。2005年5月至2016年12月，历任电子科技大学讲师、副教授、教授。现任公司独立董事。

刘浩先生：中国国籍，无永久境外居留权，1963年10月出生，四川大学骨外科博士、美国德州大学神经外科博士后。1985年至1987年，任华西医科大学附一院骨外科住院医师。1990年起，历任四川大学华西医院骨外科主治医师、副主任医师、教授。1998年至2001年，任美国贝克力医学院神经损伤高级研究员。现任公司独立董事。

## （二）监事会成员

序号	姓名	职务
1	田文书	监事会主席
2	陈华松	监事
3	赵培培	职工代表监事

田文书先生：中国国籍，无永久境外居留权，1967年11月出生，大专学历。1999年起从事医药流通行业，曾就职于成都西部医药经营有限公司、成都森科制药有限公司、四川三益医药有限责任公司等医药企业。2007年4月作为发起人之一创办四川合纵医药有限责任公司，历任执行董事、监事。现任公司监事会主席、甘孜州中海鹤汇生态农业有限责任公司监事。

陈华松先生：中国国籍，无永久境外居留权，1971年10月出生，初中学历。1995年起从事医药行业，曾就职于四川三益医药有限责任公司等医药企业。2007年4月起，历任四川合纵医药有限责任公司销售部经理、副总经理、监事。现任四川合纵药易购医药股份有限公司监事。

赵培培女士：中国国籍，无永久境外居留权，1982年11月出生，四川外语学院经贸英语专业。2015年2月至2017年2月，任公司人事行政专员；2017年3月至2019年12月，任公司行政主管；2020年1月至今，任公司行政经理，现任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

序号	姓名	职务
1	郝睿智	董事、副总经理、董事会秘书
2	雷启岗	财务总监

郝睿智先生的简历见本节“董事会成员”。

雷启岗先生：中国国籍，无永久境外居留权，1970年9月出生，沈阳工业大学会计学学士。2004年4月至2016年3月，历任成都联虹铝业有限公财务部长、财务负责人。2016年3月起，任四川合纵医药有限责任公司财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邝启宇	成都希盟泰克科技发展有限公司	董事			
邝启宇	重庆慧博太科股权投资基金管理有限公司	执行董事			
邝启宇	拉萨市璞石创业投资管理有限责任公司	执行董事兼总经理			
邝启宇	四川南联环资科技股份有限公司	董事			
邝启宇	共青城磐桓投资管理有限公司	执行董事兼总经理			
邝启宇	成都博源投资管理有限公司	监事			
邝启宇	拉萨磐鼎投资有限公司	监事			
邝启宇	四川景云祥通信股份公司	监事			
邝启宇	成都智明达电子股份有限公司	监事			
杨记军	四川达威科技股份有限公司	独立董事			
杨记军	成都知原点科技有限公司	执行董事兼总经理			
杨记军	成都智尔智科技有限公司	执行董事兼总经理			
杨记军	成都倍特药业股份有限公司	独立董事			
杨记军	成都思科瑞微电子股份有限公司	独立董事			
杨记军	西南财经大学	西南财经大学会计学院教授			
周跃武	四川中海鹤汇健康管理有限公司	执行董事兼总经理			

周跃武	四川汇聚通冷链物流有限公司	监事			
周跃武	四川圣泰农业科技有限公司	执行董事 兼总经理			
周跃武	遂宁现代不夜城物业服务有限公司	经理			
周跃武	四川村上春农业投资有限公司	经理			
周跃武	遂宁中海鹤汇农特产品冷链物流有限公司	执行董事 兼总经理			
田文书	甘孜州中海鹤汇生态农业有限责任公司	监事			
郝睿智	四川精诚名医医疗股份有限公司	董事长			
在其他单位 任职情况的 说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费实报实销。公司分别于2021年4月15日和2021年5月7日召开第二届董事会2021年第三次会议和2020年度股东大会通过了《关于公司2021年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现有董事、监事、高级管理人员共12人，2021年实际支付公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬总计438万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
李燕飞	董事长	女	52	现任	80	否
周跃武	董事	男	51	现任	24	是
刘然	副董事长、董事	男	46	现任	65	否
詹德妍	董事、总经理	女	39	离任	82	否
郝睿智	董事、副总经理、 董事会秘书	男	42	现任	50	否

邝启宇	董事	男	48	现任	0	是
刘浩	独立董事	男	59	现任	5	否
杨记军	独立董事	男	46	现任	5	否
柴俊武	独立董事	男	45	现任	5	否
田文书	监事会主席	男	55	现任	25	否
陈华松	监事	男	51	现任	24	否
赵培培	监事	女	40	现任	10	否
雷启岗	财务总监	男	52	现任	50	否
李锦	董事	男	47	离任	13	是
合计	--	--	--	--	438	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 24 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第一次会议决议公告》(2021-004)
第二届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 04 月 02 日	2021 年 04 月 06 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第二次会议决议公告》(2021-010)
第二届董事会 2021 年第三次会议	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第三次会议决议公告》(2021-014)
第二届董事会 2021 年第四次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 20 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第四次会议决议公告》(2021-032)
第二届董事会 2021 年第五次会议	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 17 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第五次会议决议公告》(2021-038)
第二届董事会 2021 年第六次会议	2021 年 10 月 17 日	2021 年 10 月 18 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第六次会议决议公告》(2021-040)
第二届董事会 2021 年第七次会议	2021 年 10 月 25 日		审议《关于公司 2021 年第三季度报告全文的议案》
第二届董事会 2021 年第八次会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 30 日	巨潮资讯网《第二届董事会 2021 年第八次会议决议公告》(2021-048)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李燕飞	8	8	0	0	0	否	1
周跃武	8	8	0	0	0	否	1
刘然	5	5	0	0	0	否	1
郝睿智	8	8	0	0	0	否	1
詹德妍	8	8	0	0	0	否	1
李锦	2	2	0	0	0	否	1
刘浩	8	8	0	0	0	否	1
杨记军	8	8	0	0	0	否	1
柴俊武	8	8	0	0	0	否	1
邝启宇	8	8	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如

							有)
			2021年03月28日	1.审议《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》；2.审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通		
审计委员会	杨记军、刘浩、刘然、李锦（2021年04月15日已离任）	4	2021年04月05日	1.审议《关于公司2020年度报告全文及其摘要的议案》；2.审议《关于公司2020年度利润分配方案的议案》；3.审议《关于公司2020年度财务决算报告的议案》；4.审议《关于公司2021年第一季度报告全文的议案》；5.审议《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》；6.审议《关于聘请公司2021年度审计机构的议			

				案》；7.审议《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；8.审议《关于公司2020年度审计报告的议案》。			
			2021年08月09日	1.审议《关于公司<2021年半年度报告>（全文及摘要）的议案》；2.审议《关于<2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》			
			2021年10月15日	1.审议《关于公司2021年第三季度报告全文的议案》			
提名委员会	柴俊武、李燕飞、杨记军	2	2021年04月05日	1.审议《关于提名刘然为公司董事候选人的议案》；2.审议《关于聘请刘然为公司副总经理的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查,一致通过相关议案。		
			2021年08月09日	1.审议《关于选举公司副董事长的议案》			
薪酬与考核委员会	杨记军、柴俊武、詹德	1	2021年04月05日	1.审议《关于公司2021	薪酬与考核委员会严格		



	妍（2022 年 1 月 28 日已离职）			年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》	按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略与发展委员会	周跃武、郝睿智、刘浩	2	2021 年 10 月 16 日	1.审议《关于签署<关于设立及收购目标公司之合作框架协议>的议案》	战略与投资决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 11 月 20 日	1.审议《关于参与竞买四川精诚名医医疗股份有限公司 45% 股权的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	650
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	395
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,045
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,045
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	38
销售人员	364
技术人员	108
财务人员	38
行政人员	71
储运人员	363
采购人员	47
其他人员	16
合计	1,045
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	201
专科	397
高中及以下	447
合计	1,045

### 2、薪酬政策

公司在遵守国家劳动法规的前提下，秉承人力资源是公司重要竞争力的理念，基于市场化原则，注重量才适用，因能定岗，采取差异化的薪酬激励政策，制定具备市场竞争力的薪酬体系。公司为员工提供了全面的福利保障体系，全面实施绩效考核管理，建立企业效益与个人工作业绩挂钩的激励机制和

增长机制，培育员工责任感，提升工作积极性，推动公司持续、稳定发展。

### 3、培训计划

公司注重为人才提供良好的发展平台，通过多种途径和方式对员工进行技能培训，以达到业务水平提升和胜任能力提高的效果。公司培训体系将不断完善，针对性更强，贴近工作实际，包括入职培训、技术培训、管理培训、业务培训、董监高履职培训等。在培训方式上采取包括线上培训、内部培训、外部拓展等多种形式，积极打造学习型组织，激发员工潜能，促进企业和员工同步发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	349,888
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,971,284.67

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年5月7日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《关于公司2020年度利润分配方案的议案》，公司以截止2020年12月31日总股本95,666,682股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发现金股利人民币19,133,336.40元（含税），本次分配不送红股、不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于2021年5月21日实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	95,666,682
现金分红金额（元）（含税）	0.00

以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	0
可分配利润(元)	174,625,319.88
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

1. 进一步完善内控制度建设, 强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责, 强化在董事会领导下行使监督权, 加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度, 提高内部审计工作的深度和广度。一方面, 加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度, 提高内部审计工作的深度和广度; 另一方面, 为防止资金占用情况的发生, 内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况, 对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪, 发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告, 并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。
2. 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任, 充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性, 明确具体责任人, 发挥表率作用。
3. 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习, 提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训, 以提高风险防范意识, 强化合规经营意识, 确保内部控制制度得到有效执行, 切实提升公司规范运作水平, 促进公司健康可持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
四川精诚名医	在治理结构、	完成	不适用	不适用	不适用	不适用

医疗股份有限 公司	营销体系、财 务体系等方面 进行整合。					
--------------	---------------------------	--	--	--	--	--

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合 并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合 并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理 人员的舞弊行为、注册会计师发现的 却未被公司内部控制识别的当期财务报 告中的重大错报、审计委员会和内审部 对公司的对外财务报告和财务报告内部 控制监督无效。B、重要缺陷：未依照公 认会计准则选择和应用会计政策、未建 立反舞弊程序和控制措施、对于非常规 或特殊交易的账务处理没有建立相应的 控制机制或没有实施且没有相应的补偿 性控制、对于期末财务报告过程的控制 存在一项或多项缺陷且不能合理保证编 制的财务报表达到真实、准确的目标。C、 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷 的其他控制缺陷。	A、重大缺陷：决策程序导致重大失 误；违反国家法律、法规，如环境污 染；重要业务缺乏制度控制或系统性 失效，且缺乏有效的补偿性控制；中 高级管理人员和高级技术人员流失 严重；内部控制评价的结果特别是重 大缺陷未得到整改；其他对公司产生 重大负面影响的情形。B、重要缺陷： 内部控制中存在的、其严重程度不如 重大缺陷但足以引起审计委员会、董 事会关注的一项缺陷或多项控制缺 陷的组合。C、一般缺陷：内部控制 中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以 外的控制缺陷。
定量标准	A、重大缺陷：财务报表潜在的错报金额 超过合并报表利润总额的 5%。B、重要 缺陷：财务报表潜在的错报金额低于合 并报表利润总额的 2.50%。C、一般缺陷： 财务报表潜在的错报金额低于合并报表 利润总额的 2.50%。	A、重大缺陷：直接财务损失金额人 民币 500 万元以上（含）。B、重要缺 陷：直接财务损失金额人民币 100 万 元以上（含）及 500 万元以下。C、 一般缺陷：直接财务损失金额人民币 100 万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，药易购于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任。在公司内部治理方面，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，注重投资者关系管理，确保信息披露的及时、真实、准确、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

公司坚持“以人为本、尊重人才”的理念，全面贯彻落实《劳动合同法》等有关法律法规的规定。公司尊重和员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，对人员入职、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境。同时，公司重视人才培养，定期开展员工培训，提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长。

公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为企业所应承担社会责任。积极履行纳税人义务，依法按时缴纳税款、积极履行扣缴义务人代扣代缴税款的义务；依法进行税务登记、设置账簿、保管凭证、纳税申报；向税务机关反映公司的生产经营情况和执行财务制度的情况，并按有关规定提供报表和资料。

作为与健康事业紧密相关的医药流通上市公司，药易购在自身不断发展壮大的同时，也不忘初心，一直秉承着“诚信、高效、创新、共享”的价值观，积极履行社会责任，努力实现企业与员工、企业与社会、企业与环境和谐共赢发展，将自身发展与社会发展有机结合起来，以共赢理念践行好上市公司的社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	柴俊武、陈华松、成都市合齐投资管理中心（有限合伙）、成都市合森投资管理中心（有限合伙）、郝睿智、邝启宇、雷启岗、李锦、李燕飞、刘浩、四川合纵药易购医药股份有限公司、田文书、杨记军、詹德妍、赵培培、周跃武	IPO 股价稳定承诺	(1)首次公开发行上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《四川合纵药易购医药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定公司股价的预案》的规定，	2021 年 01 月 27 日	2021-01-27 至 2024-01-27	正常履行中

			履行相关义务;(2)在发行人就回购股份事宜召开的董事会或股东大会上,本人承诺对相关决议投赞成票(如有投票权)。			
	成都市合齐投资管理中心(有限合伙)、成都市合森投资管理中心(有限合伙)、李锦、李燕飞、周跃武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人/本单位现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与发行人现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益;也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

			<p>和将来业务范围 相同、相似或构成竞争的业务。本人/本单位工作人员现在及将来均不担任上述与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的董事、监事或其他高级管理人员职位；本人/本单位现在及将来均不以任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权；。(2)如本人/本单位未履行或未及时履行上述承诺，则：①发行人应及时、充分披露本人/本单位未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；②本人/本单位应及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>性承诺，以最大可能保护发行人及其投资者的权益；③由本人/本单位将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；④本人/本单位因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有；⑤本人/本单位因未履行或未及时履行相关承诺导致发行人或投资者损失的，本人/本单位将依法赔偿发行人或投资者的损失。(3) 上述承诺一经签署立即生效，在本人/本单位对发行人持有不少于 5% 股份的期间内及本人/本单位对发行人持有少于 5% 股份之日起十二个月内，以及在本人/本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			单位对发行人存在重大影响期间内，持续有效，且不可变更或撤销。			
	李燕飞	分红承诺	(1)本人将遵守公司审议通过的《关于公司上市后三年内股东分红回报规划的议案》《公司章程(草案)》中披露的利润分配政策，且未来在审议该股利分配计划项下的具体利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，在公司当年实现盈利并依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，确保每年度现金分红金额不低于当年实现的可供分配利润(不含年初未分配利润)的10%；(2)	2021年01月27日	长期有效	正常履行中

			若本人违反承诺，本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至本人履行完本承诺为止；本人在违反承诺期间持有的公司股份不得转让。			
	四川合纵药易购医药股份有限公司	分红承诺	公司股票在深圳证券交易所创业板上市后，本公司将严格履行遵守公司审议《四川合纵药易购医药股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》《公司章程》中披露的利润分配政策。	2021年01月27日	长期有效	正常履行中
	成都市合齐投资管理中心(有限合伙)、成都市合森投资管理中心(有限合伙)、李锦、李燕飞、周跃武	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行	2021年01月27日	2021-01-27至2024-01-27	正常履行中

			人回购该部分股份。			
	陈华松、郝睿智、雷启岗、田文书、詹德妍	股份限售承诺	<p>(1)自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份；(2)发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月发行人股票期末（即 2021 年 7 月 27 日）收盘价低于发行价（若发生除权除息等事项的，该发行价作相应调整，下同），本人直接或间接持有的发行人上述股份的锁定期限自动延长 6 个月；(3)上述锁定期限（包括延长的锁</p>	2021 年 01 月 27 日	2021-01-27 至 2022-01-27	正常履行中

			<p>定期限) 届满后 24 个月内, 本人若减持上述股份, 减持价格将不低于发行价;</p> <p>(4) 上述股份锁定期限届满后, 本人担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间, 本人将向发行人申报本人所持有的发行人股份及其变动情况, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职后 6 个月内, 不转让本人直接或间接持有的发行人股份。若本人在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>行人股份；</p> <p>在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；(5) 本人将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等）进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的，本人将认真遵守相关规定；(6) 若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			诺。			
	成都技转智石创业投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>(1)自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本公司/本企业在发行人首次公开发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份；(2)自发行人股票上市之日起，本单位承诺自本单位成为发行人股东且完成工商变更登记之日起 36 个月内，本人不转让直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；(3) 本单位将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司</p>	2021 年 01 月 27 日	2021-01-27 至 2022-01-27	2022 年 1 月 27 日履行完毕

			<p>股东、董监高减持股份的若干规定》等)进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的,本单位将认真遵守相关规定。</p>			
	<p>成都博源天鸿投资合伙企业(有限合伙)、成都博源新航创业投资基金合伙企业(有限合伙)、嘉兴海容捌号股权投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴海容陆号股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳鼎锋明道汇诚投资合伙企业(有限合伙)、四川海特航空创业投资基金合伙企业(有限合伙)</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1)自发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人/本公司/本企业在发行人首次公开发行前所直接或间接持有的发行人股份,也不要求发行人回购该部分股份;(2)本单位将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定(包括但不限于《上市公司</p>	<p>2021 年 01 月 27 日</p>	<p>2021-01-27 至 2022-01-27</p>	<p>2022 年 1 月 27 日履行完毕</p>

			高减持股份的若干规定》等)进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的,本单位将认真遵守相关规定。			
	李锦、李燕飞、周跃武	股份减持承诺	(1)发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者发行人上市后6个月发行人股票期末(即2021年7月27日)收盘价低于发行价(若发生除权除息等事项的,该发行价作相应调整,下同),本人直接或间接持有的发行人上述股份的锁定期限自动延长6个月;(2)上述锁定期限(包括延长	2021年01月27日	长期有效	正常履行中

			<p>的锁定期                  限) 届满后                  24 个月内,                  本人若减持                  上述股份,                  减持价格将                  不低于发行                  价; (3) 上                  述股份锁定                  期限届满                  后, 本人担                  任发行人董                  事、监事或                  高级管理人                  员职务期                  间, 本人将                  向发行人申                  报本人所持                  有的发行人                  股份及其变                  动情况, 每                  年转让的股                  份不超过本                  人直接或间                  接持有的发                  行人股份总                  数的 25%;                  离职后 6 个                  月内, 不转                  让本人直接                  或间接持有                  的发行人股                  份。若本人                  在发行人首                  次公开发行股票上市之                  日起 6 个月                  内申报离职                  的, 自申报                  离职之日起                  18 个月内                  不转让本人                  直接或间                  接持有的发                  行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；(4) 本人将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等）进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的，本人将认真遵守相关规定；(5) 若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			诺。			
	陈华松、郝睿智、雷启岗、田文书、詹德妍	股份减持承诺	<p>(1)发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若发生除权除息等事项的，该发行价作相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的发行人上述股份的锁定期限自动延长 6 个月；(2) 本人直接或间接持有的发行人全部股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于发行价；(3) 上述股份锁定期限届满后，本人担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间，本人将向发行人申报本人所持有的发行人股份及其变</p>	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

			<p>动情况，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。若本人在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；（4）本人将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等）进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的，本人将认真遵守相关规定；（5）若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。</p>			
	<p>成都市合齐投资管理中心（有限合伙）、成都市合森投资管理中心（有限合伙）</p>	<p>股份回购和股份购回的措施和承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人李燕飞及其一致行动人周跃武、李锦、合森投资、合齐投资承诺：若发行人本次发行上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成</p>	<p>2021 年 01 月 27 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>重大、实质影响的，公司董事会将在证券监管部门或司法机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 10 个交易日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为公司股票首次公开发行价格(如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理)和回购公告前 30 个交易日发行人股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。</p>			
	李燕飞、四川合纵药易购医药股份有限公司	对欺诈发行上市的股份买回承诺	(1)公司承诺并保证本次公开发行股票并在深	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

			圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形;(2)如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。			
	李燕飞	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>(1)不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;</p> <p>(2)在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后,如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时,本人承诺将立即按照中国证监会及</p>	2021年01月27日	长期有效	正常履行中

			<p>深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；（3）承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对比作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者其他股东造成损失的，本人愿意：a) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；) 依法承担对公司和/或股东的补偿责任；c) 无条件接受证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规则，对本人作出的处罚或采取的相</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			关监管措施。			
	柴俊武、郝睿智、邝启宇、雷启岗、李锦、田文书、杨记军、詹德妍、周跃武	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>公司董事、高级管理人员周跃武、李锦、詹德妍、郝睿智、邝启宇、杨记军、柴俊武、刘浩、雷启岗承诺：1.本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2.本人承诺将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；3.本人承诺不动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；4.本人将尽最大努力促使公司</p>	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

			<p>填补被摊薄即期回报的措施实现；</p> <p>5.本人将积极推动公司薪酬管理制度的完善，使之更符合填补被摊薄即期回报措施的要求；将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬管理制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6.本人将支持与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）；</p> <p>7. 在中国证监会、证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人：</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>(1)承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺,并积极推进公司作出新的规定,以符合中国证监会及证券交易所要求;(2)本人承诺将全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意:)在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;)依法承担对公司或者投资者的补偿责任;)无条件接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。			
	柴俊武、陈华松、郝睿智、邝启宇、雷启岗、李锦、李燕飞、刘浩、四川合纵药易购医药股份有限公司、田文书、杨记军、詹德妍、赵培培、周跃武	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	(1)承诺本次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任;(2)若本次公开发行股票的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照	2021年01月27日	长期有效	正常履行中



			<p>投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿、通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失；</p> <p>上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>			
	<p>北京德恒律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、申万宏源证券承销保荐有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>中介机构关于为公司首次公开制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺（一）                      保荐机构承诺                      发行人保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司作出承诺如下：                      若因本公司为发行人首次公开发行</p>	<p>2021 年 01 月 27 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。（二）发行人会计师承诺发行人会计师立信会计师事务所（特殊普通合伙）作出承诺如下：本所作为四川合纵药易购医药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的审计机构，对发行人在招股说明书中引用本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告、验资及验资复核报告以及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>导性陈述或者重大遗漏。若因本所出具的上述报告及说明有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法与发行人及其他中介机构承担连带赔偿责任。</p> <p>（三）发行人律师承诺</p> <p>发行人律师北京德恒律师事务所作出承诺如下：本所作为发行人本次发行的专项法律顾问，根据《公司法》《证券法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，按照中国证监会对拟上市公司专项法律顾问尽职调查工作的要求，遵循诚实守信，勤勉尽责的原则，对发行人进行了全面调查，依</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>法出具了法律意见书等文件，并保证所出具文件的真实性、准确性和完整性。</p> <p>如本所在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律法规的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，德恒将本着积极协商、切实保障投资者的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p>			
	四川合纵药易购医药股	未履行公开承诺的约束	本公司保证将严格履行	2021年01月27日	长期有效	正常履行中

	份有限公司	措施	本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1.如果本公司未履行招股意向书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；2.如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	柴俊武、陈华松、成都市合齐投资管理中心（有限合伙）、成都市	未履行公开承诺的约束措施	本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股意向书披露的承诺事	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

	<p>合森投资管理中心（有限合伙）、郝睿智、邝启宇、雷启岗、李锦、李燕飞、刘浩、田文书、杨记军、詹德妍、赵培培、周跃武</p>		<p>项，并承诺严格遵守下列约束措施：(1)如果本人未履行招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因；(2)本人违反相关承诺事项所得收益将归属于发行人，未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；(3)如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p>			
--	---	--	--	--	--	--

			<p>为切实履行上述承诺，本人同意采取如下措施保证上述承诺的实施： 在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度通过持有发行人股份(如持有股份)所获得现金分红的20%，以及上年度自发行人领取的税后薪酬(或津贴)总和(如有)的20%作为上述承诺的履约担保。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p>			
	<p>成都博源天鸿投资合伙企业(有限合伙)、成都博源新航创业投资基金合伙企业(有限合伙)、成都技转智石创业投资合伙企业(有限合</p>	<p>未履行公开承诺的约束措施</p>	<p>本单位保证将严格履行公司本次发行并上市招股意向书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1.如果本单位未履行招股意向</p>	<p>2021年01月27日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>伙)、嘉兴海容捌号股权投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴海容陆号股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳鼎锋明道汇诚股权投资合伙企业(有限合伙)、四川海特航空创业投资基金合伙企业(有限合伙)</p>		<p>书中披露的相关承诺事项,本单位将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因; 2.本单位违反相关承诺事项所得收益将归属于发行人,未能依照承诺履行其中的义务或责任,导致投资者遭受经济损失的,本单位将依法予以赔偿; 3.如果因本单位未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本单位将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益。为切实履行上述承诺,本单位同意采取如下措施保证上述承诺的</p>			
--	---	--	---	--	--	--



			<p>实施:在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度通过持有发行人股份本单位同意采取如下措施保证上述承诺的实施: 在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度通过持有发行人股份 ((如持有股份)) 所获得现金分红的 20%, 以及上年度自发行人领取的税后薪酬 ((或津贴)) 总和 ((如有)) 的 20% 作为上述承诺的履约担保。同时, 在本单位未承担前述赔偿责任期间, 不得转让本单位直接或间接持有的发行人股份。</p>			
	柴俊武、陈华松、成都市合森投资管理中心 (有限合伙)、郝睿智、邝启宇、	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交	2021 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行中

	<p>雷启岗、李锦、李燕飞、刘浩、田文书、杨记军、詹德妍、赵培培、周跃武</p>		<p>易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及本人投资的全资/控股子公司及其他可实际控制企业(如有，以下简称“附属企业”)与发行人之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；(2) 在本人作为发行人关联方期间，本人及附属企业(如有)将尽量避免与发行人之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>定。本人将严格遵守发行人公司章程及《关联交易决策制度》等规范性文件和公司内部治理制度中关于关联交易事项的回避规定,所涉及</p> <p>的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益;(3)本人承诺不利用发行人关联方地位,损害发行人及其他股东的合法权益;(4)本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			任；(5) 上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在发行人与发行人存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，以及在本人/单位对发行人存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起执行，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

关于会计政策、会计估计变更的具体内容详见第十节 财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之44、重要会计政策和会计估计变更”

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、本年度内2021年8月通过稀释股权方式合并范围减少子公司四川沙塔健康科技有限公司。
- 2、本年度内本公司合并范围纳入新设主体四川金沛方药业有限公司、成都神鸟互联网医院有限公司、四川四加七健康科技有限公司、海南美迪康生物科技有限公司、香港合而美健康科技有限公司。
- 3、本年度内本公司的合并范围减少子公司河南药易购合纵医药有限公司，该公司于2021年3月10日通过转让方式转移控制权，股权处置比例为58.02%。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇 王忆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	2,159.97	否	部分案件已结案并按判决或调节结果执行,部分案件尚在审理中	无需承担责任	部分案件已申请强制执行,尚在执行中		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2020年11月，公司与成都天亿弘方企业管理有限公司签订《房屋租赁合同》，约定公司租用位于四川省成都市金牛区友联一街8号15楼1501、1502、1503、1504、1505、1506、1507、1508、1509、1510、1511、1512号房屋用作办公用途，期限至2024年11月30日。

2021年4月，公司与成都市坤宏动物药业有限公司签订《厂房租赁合同》，约定公司租用位于温江科技园百利路282号二楼1-4层，合计约13640m<sup>2</sup>用作药品仓库使用，租期限至2024年8月30日。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2021年2月24日召开第二届董事会2021年第一次会议，审议通过了《关于公司与四川神鸟世纪科技有限公司、夏婧共同设立控股子公司四川金沛方药业有限公司的议案》，四川金沛方药业有限公司注册资本·{人民币1000万元，合作各方持股比例为四川合纵药易购医药股份有限公司持股51%，四川神鸟世纪科技有限公司持股44%，夏婧5%。具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>《关于与四川神鸟世纪科技有限公司、夏婧共同设立控股子公司四川金沛方药业有限公司的公告》（编号：2021-006）



公司于2021年4月15日召开的第二届董事会2021年第三次会议审议通过了《关于放弃全资子公司四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司增资优先认购权的议案》。四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司拟由湖南楚济堂医药连锁有限公司及上海启俊企业发展中心（有限合伙）进行增资扩股。药易购拟放弃对四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司本次增资扩股的优先认购权。具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>《关于放弃全资子公司四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司增资优先认购权的公告》（编号：2021-022）

公司于2021年9月17日召开第二届董事会2021年第五次会议，审议通过了《关于设立控股子公司的议案》，为顺应医药产业互联网发展趋势，满足人民群众对健康产品需求的持续增长，公司整合现有资源，引入国内外知名品牌保健品资源，丰富优化公司经营品类，创新服务模式，提高服务效率，现公司拟通过自有资金出资人民币510万元与珠海蔚蓝医药有限公司（以下简称“蔚蓝”）、珠海祥瑞化工有限公司（以下简称“祥瑞”）及自然人彭丽红共同设立控股子公司，具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>《关于设立控股子公司的公告》（2021-037）

公司于2021年11月30日召开第二届董事会2021年第八次会议，审议通过《关于参与竞买四川精诚名医医疗股份有限公司45%股权的的议案》，鉴于目前医药电商业务发展呈现向零售终端下沉的趋势，公司顺应线上线下融合及零售终端作为求医问药线下流量入口的趋势背景，为进一步增强与小B端的粘性，借势C端医生流量资源和实现可持续发展，公司拟参与竞买四川名医45%股权。具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>《关于参与竞买四川精诚名医医疗股份有限公司45%股权的的议案》（2021-045）

公司于2021年10月17日召开的第二届董事会2021年第六次会议审议通过了《关于签署〈关于设立及收购目标公司之合作框架协议〉的议案》。公司拟与自然人杨亚、曹继军（以下统称“乙方”）围绕目标公司进行股权合作。乙方为广州逸生汇商贸有限公司（下称“逸生汇”）、广州沁威网络科技有限公司（下称“沁威”）、广州市享健贸易有限公司（下称“享健”）实际控制人及股东，逸生汇、沁威、享健主要从事健康产品的网络销售及信息服务等方面业务。乙方同意设立一家新公司（以下简称“目标公司”），并由目标公司对逸生汇、享健和沁威三家公司进行资产、业务及人员整合重组。协议各方为了整合资源，优化配置，做大做强，上市公司有意向以现金方式购买目标公司全体股东所持目标公司51%的股权。具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>《关于签署〈关于设立及收购目标公司之合作框架协议〉的公告》（编号：2021-041）

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,750,011	100.00%	1,200,281			-1,200,281	0	71,750,011	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,866			-6,866	0	0	0.00%
3、其他内资持股	71,750,011	100.00%	1,188,070			-1,188,070	0	71,750,011	75.00%
其中：境内法人持股	20,443,043	28.49%	3,768			-3,768	0	20,443,043	21.37%
境内自然人持股	48,470,000	67.56%	5,772			-5,772	0	48,470,000	50.67%
其他	2,836,968	3.95%	1,178,530			-1,178,530	0	2,836,968	2.97%
4、外资持股			5,345			-5,345	0	0	0.00%
其中：境外法人持股			5,280			-5,280	0	0	0.00%
境外自然人持股			65			-65	0	0	0.00%
二、无限售条件股份			22,716,390			1,200,281	23,916,671	23,916,671	25.00%
1、人民币普通股			22,716,390			1,200,281	23,916,671	23,916,671	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	71,750,011	100.00%	23,916,671				23,916,671	95,666,682	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568号）同意注册，公司于2021年1月27日在深圳证券交易所创业板上市。公司完成首次公开发行新股23,916,671股，总股本由71,750,011股增加至95,666,682股。

2021年7月27日，公司首次公开发行网下发行股份中的限售部分锁定期为自本公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起6个月，共计1,200,281.00股，该部分限售股于2021年7月 27 日锁定期届满并上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年12月24日，中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568号），同意公司首次公开发行股票注册申请；2021年1月27日，公司首次公开发行的人民币普通股(A股)23,916,671股在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成公司首次公开发行股票登记手续。

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

公司股票于2021年1月27日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行23,916,671股人民币普通股（A股），公司股本总额由71,750,011股增至95,666,682股。本次股份变动后，本报告期基本每股收益为0.07元/股，稀释每股收益为0.07元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为8.09元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李燕飞	35,370,000			35,370,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 1 月 27 日
成都市合森投资管理中心（有限合伙）	6,800,000			6,800,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开	2024 年 1 月 27 日

					发行并上市之日起 36 个月。	
田文书	6,000,000			6,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日
成都博源新航创业投资基金合伙企业(有限合伙)	3,537,386			3,537,386	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日
周跃武	3,300,000			3,300,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 1 月 27 日
四川海特航空创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,800,000			2,800,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日
嘉兴海容陆号股权投资合伙企业(有限合伙)	2,670,263			2,670,263	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日
李锦	2,400,000			2,400,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开	2024 年 1 月 27 日

					发行并上市之日起 36 个月。	
深圳鼎锋明道汇诚投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000			2,000,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日
成都技转智石股权投资基金管理有限公司-成都技转智石创业投资合伙企业(有限合伙)	1,750,011			1,750,011	(1) 首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月; (2) 自本单位成为发行人股东且完成工商变更登记之日起 36 个月内, 本人不转让直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份;	2022 年 1 月 27 日
成都市合齐投资管理中心(有限合伙)	1,430,000			1,430,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 1 月 27 日
其他首发前限售	3,692,351			3,692,351	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 1 月 27 日

						月。	
首次公开发行网下配售 股东	0	1,200,281	1,200,281			网下发行有限售条件股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月。	2021 年 7 月 27
合计	71,750,011	1,200,281	1,200,281	71,750,011	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
药易购	2021 年 01 月 18 日	12.25 元/股	23,916,671	2022 年 02 月 27 日	22,716,390		巨潮资讯网：药易购《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021 年 01 月 26 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年12月24日，中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568号），同意公司首次公开发行股票注册的申请；公司首次向社会公开发行的股票23,916,671股，每股面值1.00元，发行价格12.25元/股，募集资金总额为人民币292,979,219.75元，扣除各项发行费用人民币43,505,924.32元后，募集资金净额为人民币249,473,295.43元。募集资金已于2021年1月22日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2021年1月22日出具了“信会师报字[2021]第ZD10006号”验资报告。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

具体可参见本报告第七节“一、股份变动情况”和本报告第十节“二、财务报表”。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,832	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,413	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
李燕飞	境内自然人	36.97%	35,370,000	0	35,370,000	0			
成都市合森投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	7.11%	6,800,000	0	6,800,000	0			
田文书	境内自然人	6.27%	6,000,000	0	6,000,000	0			
成都博源新航创业投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.70%	3,537,386	0	3,537,386	0			
周跃武	境内自然人	3.45%	3,300,000	0	3,300,000	0			
四川海特航空创业投资基金	境内非国有法人	2.93%	2,800,000	0	2,800,000	0			

合伙企业 (有限合伙)								
嘉兴海容 陆号股权 投资合伙 企业(有 限合伙)	境内非国 有法人	2.79%	2,670,26 3	0	2,670,26 3	0		
李锦	境内自然 人	2.51%	2,400,00 0	0	2,400,00 0	0		
深圳鼎锋 明道汇诚 投资合伙 企业(有 限合伙)	境内非国 有法人	2.09%	2,000,00 0	0	2,000,00 0	0		
成都技转 智石股权 投资基金 管理有限 公司一 成都技转 智石创业 投资合伙 企业(有 限合伙)	其他	1.83%	1,750,01 1	0	1,750,01 1	0		
上述股东关联关系或 一致行动的说明	李燕飞为公司的控股股东、实际控制人。周跃武、李锦、合森投资及合齐投资为李燕飞一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。							
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(如 有)(参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李天华	313,051	人民币普通股	313,051					
李峰	272,522	人民币普通股	272,522					
华泰证券股份有限公 司	149,435	人民币普通股	149,435					



黄志平	142,900	人民币普通股	142,900
彭洁	135,024	人民币普通股	135,024
陶洪齐	117,105	人民币普通股	117,105
胡顺兰	113,620	人民币普通股	113,620
陈欣	102,533	人民币普通股	102,533
郑光辉	96,047	人民币普通股	96,047
马丽霞	90,600	人民币普通股	90,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	详见上表中“上述股东关联关系或一致行动的说明”。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东李峰通过普通证券账户持有 9,488 股，通过信用交易担保证券账户持有 263,034 股，合计共持有 272,522 股；股东彭洁通过普通证券账户持有 13,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 122,024 股，合计共持有 135,024 股；股东郑光辉通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 96,047 股，合计共持有 96,047 股；股东马丽霞通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 90,600 股，合计共持有 90,600 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李燕飞	中国	否
主要职业及职务	四川合纵药易购医药股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

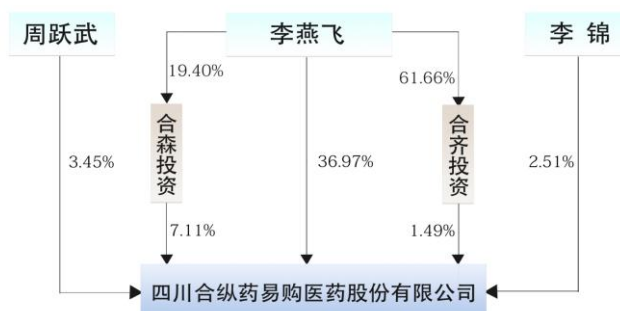
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李燕飞	本人	中国	否
周跃武	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李锦	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
成都市合森投资管理中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
成都市合齐投资管理中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李燕飞系公司董事长；周跃武系公司董事；		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZD10095 号
注册会计师姓名	张宇 王忆

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2022]第ZD10095号

四川合纵药易购医药股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川合纵药易购医药股份有限公司（以下简称合纵药易购）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合纵药易购2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
相关信息披露详见财务报表附注“三（二十五）”、	审计应对：针对收入的真实性和截止性，我们实施的审计

<p>“五（三十三）”。</p> <p>药易购公司合并财务报表2021年度药品批发收入占当期营业收入总额的比例超过99%。公司主要从事药品的批发配送业务，销售产品收入确认需满足以下条件：</p> <p>（1）公司已根据合同约定将产品移交给指定客户且客户已签收；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）产品相关的成本能够可靠计量。</p> <p>由于药品批发收入是药易购的重要财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时间的固有风险，我们将药品批发收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行情况；</p> <p>（2）将公司财务账面的收入与ERP系统数据进行比对，核实收入的确认是否完整；</p> <p>（3）抽查本期主要客户的购销合同或订单，检查订购货物的数量和单价等信息，确认本期收入确认金额的准确性；</p> <p>（4）对本期主要客户按照审计抽样的方式选取样本量进行函证，对期末余额、本期销售金额和本期收款金额进行函证，以进一步检查本期销售收入确认的准确性，同时核对应收账款余额是否与客户一致；</p> <p>（5）将本期销售金额较大的品种的单价和毛利率与上期进行比较分析，核实本期变动是否在合理范围内；</p> <p>（6）检查资产负债表日前后收入确认情况，检查货物签收单据的签字时间，以检查是否存在跨期收入情况。</p>
<b>（二）供应商返利金额的确认为</b>	
<p>药易购公司通过与供应商订立多种不同类型的协议安排取得来自供应商的返利。</p> <p>这些协议安排在性质及规模上各有不同，包括按采购量计算的返利、按照销售量计算的返利以及按照结算金额计算的返利等。</p> <p>返利在约定绩效条件达成的情况下被确认为商品采购成本的抵减项。这些绩效条件通常要求药易购公司达到特定的采购量、销售量或付款金额等。</p> <p>在确定返利可以收到的情况下按照权责发生制原则冲减商品采购成本，当期已经实现销售的商品对应的返利，冲减当期营业成本。</p> <p>由于与供应商订立的协议安排的数量及复杂性，会增加药易购公司与供应商所订立协议安排项下的权利不能在财务报表中及时或准确反映的风险，我们将来自供应商的返利的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：我们针对这一关键审计事项实施主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价了管理层与供应商返利相关的内部控制的设计合理性和执行有效性；</p> <p>（2）利用计算机辅助审计技术，针对相关返利系统及业务系统中交易所对应的会计分录与财务系统中总账信息的一致性实施了抽样测试；</p> <p>（3）选取样本，检查与供应商签订的不同类型合同中的相关条款，评价确认相关返利的会计处理是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（4）选取样本，核对录入返利系统的信息与合同规定条款是否一致，包括但不限于采购量、销售量、返利比率等，并对与选取样本相关的应收返利执行重新计算和检查期后回款记录；</p> <p>（5）选取样本，就审计截止日的应付账款余额及审计期间的来自供应商的返利金额向相关供应商函证。对于未收回的询证函，执行相应的替代程序，包括但不限于检查相关合同、结算清单、发票及期后回款凭据等。</p>

#### 四、其他信息

合纵药易购管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括合纵药易购2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估合纵药易购的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合纵药易购的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就合纵药易购中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王忆

## 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：四川合纵药易购医药股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	153,779,231.50	114,234,465.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,092,474.12	
应收账款	27,536,110.95	26,876,359.68
应收款项融资	24,117,363.90	32,508,391.25
预付款项	123,003,610.53	82,670,009.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,027,639.64	3,176,611.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	468,230,430.06	337,782,922.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	7,897,811.24	11,872,997.00
流动资产合计	831,684,671.94	609,121,756.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,361,943.07	2,085,307.87
其他权益工具投资	18,218,226.56	15,470,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	163,847,474.75	143,611,191.51
在建工程		19,611,665.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,913,333.44	
无形资产	42,056,153.05	39,234,721.89
开发支出		
商誉	2,522,152.62	3,132,830.08
长期待摊费用	5,335,785.25	4,077,115.09
递延所得税资产	3,694,354.42	3,034,098.45
其他非流动资产	105,434,510.80	
非流动资产合计	355,383,933.96	230,256,930.84
资产总计	1,187,068,605.90	839,378,687.05
流动负债：		
短期借款	119,358,790.60	40,048,333.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,676,220.81	90,002,955.00
应付账款	129,426,376.35	118,423,540.94
预收款项		
合同负债	29,768,575.96	21,019,705.12

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,439,609.10	5,834,597.65
应交税费	3,059,965.98	4,698,708.85
其他应付款	13,160,840.46	12,288,320.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,696,551.85	
其他流动负债	14,416,020.89	5,829,691.48
流动负债合计	378,002,952.00	298,145,852.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,747,302.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,096,390.59	6,425,628.39
递延所得税负债	9,285,334.47	9,575,396.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,129,027.12	16,001,025.13
负债合计	399,131,979.12	314,146,878.12
所有者权益：		
股本	95,666,682.00	71,750,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	475,559,142.24	231,258,311.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,657,292.88	26,547,571.24
一般风险准备		
未分配利润	174,625,319.88	188,468,348.17
归属于母公司所有者权益合计	773,508,437.00	518,024,241.68
少数股东权益	14,428,189.78	7,207,567.25
所有者权益合计	787,936,626.78	525,231,808.93
负债和所有者权益总计	1,187,068,605.90	839,378,687.05

法定代表人：李燕飞

主管会计工作负责人：雷启岗

会计机构负责人：郭小美

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	130,349,701.45	95,148,653.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,092,474.12	
应收账款	41,308,972.17	35,228,921.36
应收款项融资	24,117,363.90	32,508,391.25
预付款项	126,361,768.91	80,644,414.96
其他应收款	91,803,748.70	87,683,426.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	442,031,287.15	333,766,078.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,686,306.70	9,495,381.98
流动资产合计	866,751,623.10	674,475,267.62

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,513,343.07	91,634,934.43
其他权益工具投资	18,218,226.56	15,470,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,748,677.19	50,694,291.41
在建工程		137,614.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,665,417.40	
无形资产	8,847,550.73	9,732,258.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,395,600.78	2,469,701.13
递延所得税资产	1,677,281.59	1,184,492.07
其他非流动资产	96,266,590.80	
非流动资产合计	299,332,688.12	171,323,292.68
资产总计	1,166,084,311.22	845,798,560.30
流动负债：		
短期借款	110,134,865.60	40,048,333.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,256,969.31	90,002,955.00
应付账款	128,536,799.37	122,236,095.24
预收款项		
合同负债	30,220,470.55	20,878,051.67
应付职工薪酬	6,815,258.29	3,770,909.32
应交税费	1,975,214.21	3,758,418.63
其他应付款	20,681,639.79	4,107,451.13
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,477,345.10	
其他流动负债	14,474,767.18	5,799,736.22
流动负债合计	367,573,329.40	290,601,950.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,127,196.66	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,750,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,877,196.66	4,000,000.00
负债合计	373,450,526.06	294,601,950.54
所有者权益：		
股本	95,666,682.00	71,750,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	456,827,578.18	231,270,953.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,657,292.88	26,547,571.24
未分配利润	212,482,232.10	221,628,073.77
所有者权益合计	792,633,785.16	551,196,609.76
负债和所有者权益总计	1,166,084,311.22	845,798,560.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,400,580,726.17	2,790,133,940.28
其中：营业收入	3,400,580,726.17	2,790,133,940.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,398,037,122.02	2,725,412,991.77
其中：营业成本	3,214,814,132.66	2,591,832,281.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,136,985.15	5,255,611.08
销售费用	129,051,533.75	101,774,755.54
管理费用	35,452,677.27	23,239,202.78
研发费用	11,377,795.52	
财务费用	2,203,997.67	3,311,141.02
其中：利息费用	1,817,154.24	1,821,407.88
利息收入	2,137,244.52	1,919,519.98
加：其他收益	5,786,449.66	2,049,691.42
投资收益（损失以“-”号填列）	7,517,667.80	176,973.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,635.20	-376,465.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,185,788.66	-1,792,377.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,291,334.54	-3,904,639.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-108,595.05	-60,045.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,262,003.36	61,190,551.90
加：营业外收入	18,692.86	1,773,362.21
减：营业外支出	1,156,398.63	1,134,554.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,124,297.59	61,829,359.72
减：所得税费用	1,395,298.77	9,410,790.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,728,998.82	52,418,568.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,728,998.82	52,418,568.89
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	6,400,029.75	54,017,717.66
2.少数股东损益	328,969.07	-1,599,148.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		



1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	6,728,998.82	52,418,568.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,400,029.75	54,017,717.66
归属于少数股东的综合收益总额	328,969.07	-1,599,148.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.75
（二）稀释每股收益	0.07	0.75

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

法定代表人：李燕飞

主管会计工作负责人：雷启岗

会计机构负责人：郭小美

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,364,637,990.52	2,734,351,959.82
减：营业成本	3,206,564,515.05	2,559,943,752.48
税金及附加	3,747,929.80	3,834,262.26
销售费用	101,091,975.49	82,528,569.45
管理费用	25,356,532.90	16,658,881.33
研发费用	11,377,795.52	
财务费用	2,239,142.53	3,445,381.34
其中：利息费用	1,608,723.33	1,821,200.01

利息收入	1,853,296.41	1,624,894.04
加：其他收益	5,104,191.15	1,552,503.57
投资收益（损失以“－”号填列）	126,635.20	249,331.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,635.20	-376,465.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-781,463.50	-600,739.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,254,176.97	-3,588,380.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,441.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,439,843.85	65,553,828.46
加：营业外收入	70,011.63	72,865.50
减：营业外支出	1,178,164.44	1,523,484.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,331,691.04	64,103,209.00
减：所得税费用	2,234,474.67	9,787,390.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,097,216.37	54,315,818.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,097,216.37	54,315,818.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益		

的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	11,097,216.37	54,315,818.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.76
（二）稀释每股收益	0.12	0.76

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,852,334,534.61	2,736,883,609.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现		

金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,121,507.56	11,075,789.25
经营活动现金流入小计	3,863,456,042.17	2,747,959,398.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,827,123,296.78	2,494,139,422.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	100,901,964.74	76,509,058.26
支付的各项税费	30,783,564.94	41,662,771.48
支付其他与经营活动有关的现金	59,026,159.88	66,328,546.11
经营活动现金流出小计	4,017,834,986.34	2,678,639,798.07
经营活动产生的现金流量净额	-154,378,944.17	69,319,600.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,450,000.00	
取得投资收益收到的现金	193,343.69	625,796.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,097.45	6,334,854.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-86,903.25	

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,562,537.89	6,960,651.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,426,368.27	35,221,898.46
投资支付的现金	103,066,590.80	2,385,248.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,327.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	134,492,959.07	37,682,474.04
投资活动产生的现金流量净额	-131,930,421.18	-30,721,822.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	288,692,442.69	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	288,692,442.69	250,000.00
取得借款收到的现金	130,200,000.00	40,048,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	418,892,442.69	40,298,333.33
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	40,001,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,667,602.99	12,642,196.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,422,917.32	
筹资活动现金流出小计	92,090,520.31	52,643,196.86
筹资活动产生的现金流量净额	326,801,922.38	-12,344,863.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,492,557.03	26,252,914.12
加：期初现金及现金等价物余额	94,632,789.15	68,379,875.03
六、期末现金及现金等价物余额	135,125,346.18	94,632,789.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,814,515,880.31	2,676,719,645.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,571,329.91	7,643,772.89
经营活动现金流入小计	3,826,087,210.22	2,684,363,418.56
购买商品、接受劳务支付的现金	3,809,406,428.76	2,480,091,587.31
支付给职工以及为职工支付的现金	66,298,180.07	46,760,450.22
支付的各项税费	27,202,447.26	36,350,599.23
支付其他与经营活动有关的现金	62,447,947.29	64,193,031.76
经营活动现金流出小计	3,965,355,003.38	2,627,395,668.52
经营活动产生的现金流量净额	-139,267,793.16	56,967,750.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,450,000.00	
取得投资收益收到的现金		625,796.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,500,000.00
投资活动现金流入小计	2,450,000.00	3,125,796.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,088,098.10	18,181,440.59
投资支付的现金	120,816,590.80	4,528,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		81,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00

投资活动现金流出小计	138,904,688.90	27,291,440.59
投资活动产生的现金流量净额	-136,454,688.90	-24,165,643.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	272,224,502.69	
取得借款收到的现金	121,000,000.00	40,048,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	403,224,502.69	41,048,333.33
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,655,527.46	12,642,184.99
支付其他与筹资活动有关的现金	18,078,402.38	300,000.00
筹资活动现金流出小计	89,733,929.84	52,942,184.99
筹资活动产生的现金流量净额	313,490,572.85	-11,893,851.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,768,090.79	20,908,254.74
加：期初现金及现金等价物余额	75,546,976.84	54,638,722.10
六、期末现金及现金等价物余额	113,315,067.63	75,546,976.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	71, 750 ,01 1.0 0				231, 258, 311. 27				26,5 47,5 71.2 4		188, 468, 348. 17		518, 024, 241. 68	7,20 7,56 7.25	525, 231, 808. 93
加：会计															







四、本期期末余额	95,666,682.00				475,559,142.24				27,657,292.88		174,625,319.88		773,508,437.00	14,428,189.78	787,936,626.78
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	71,750,011.00				232,270,953.75				21,115,989.43		150,644,713.97		475,781,668.15	11,321,716.02	487,103,384.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	71,750,011.00				232,270,953.75				21,115,989.43		150,644,713.97		475,781,668.15	11,321,716.02	487,103,384.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,012,642.48				5,431,581.81		37,823,634.20		42,242,573.36	-4,114,148.77	38,128,424.76
(一)综合收益总额											54,017,717.66		54,017,717.66	-1,599,148.77	52,418,568.89

(二)所有者投入和减少资本					-1,012,642.48								-1,012,642.48	-2,515,000.00	-3,527,642.48
1. 所有者投入的普通股														-2,515,000.00	-2,515,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,012,642.48								-1,012,642.48		-1,012,642.48
(三)利润分配								5,431.58		-16,194,083.46			-10,762,501.65		-10,762,501.65
1. 提取盈余公积								5,431.58		-5,431,581.81					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,762,501.65			-10,762,501.65		-10,762,501.65
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或															

股本)																	
3. 盈余公积 弥补亏损																	
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储 备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末 余额	71, 750 ,01 .0 0				231, 258, 311. 27				26,5 47,5 71.2 4			188, 468, 348. 17			518, 024, 241. 68	7,207 ,567. 25	525.2 31,80 8.93

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	71,75 0,011 .00				231,27 0,953. 75				26,547 ,571.2 4	221, 628, 073. 77		551,196, 609.76
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												

二、本年期初余额	71,750,011.00				231,270,953.75				26,547,571.24	221,628,073.77		551,196,609.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,916,671.00				225,556,624.43				1,109,721.64	-9,145,841.67		241,437,175.40
（一）综合收益总额										11,097,216.37		11,097,216.37
（二）所有者投入和减少资本	23,916,671.00				225,556,624.43							249,473,295.43
1.所有者投入的普通股	23,916,671.00				225,556,624.43							249,473,295.43
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									1,109,721.64	-20,243,058.04		-19,133,336.40
1.提取盈余公积									1,109,721.64	-1,109,972.16		
2.对所有者（或股东）的分配										-19,133,364.00		-19,133,336.40
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	95,666,682.00				456,827,578.18				27,657,292.88	212,482,232.10		792,633,785.16

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	71,750,011.00				231,270,953.75				21,115,989.43	183,506,339.15		507,643,293.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	71,750,011.00				231,270,953.75				21,115,989.43	183,506,339.15		507,643,293.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									5,431,581.81	38,121,734.62		43,553,316.43
(一)综合收益总额										54,315,818.08		54,315,818.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									5,431,581.81	-16,194,083.46		-10,762,501.65
1. 提取盈余公积									5,431,581.81	-5,431,581.81		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,762,501.65		-10,762,501.65
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或												

股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	71,7 50,0 11.0 0				231,2 70,95 3.75				26,54 7,571 .24	221,62 8,073.7 7		551,196, 609.76

### 三、公司基本情况

四川合纵药易购医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为四川合纵医药有限责任公司，于2007年4月28日由李燕飞、田文书和李锦初始出资设立。

2016年6月6日公司召开股份公司创立大会，全体股东作为发起人，签署了《发起人协议》，约定以2016年3月31日为基准日，将四川合纵医药有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：91510000660290648K。2021年1月27日在深圳证券交易所上市交易。所属行业为医药商业。

截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数95,666,682股，注册资本为95,666,682.00元。注册地：成都市金牛区友联一街18号13层。本公司经营范围为：批发药品、预包装食品；销售医疗器械；（以上项目经营项目与期限以许可证为准）。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售；商务服务业；仓储业；装卸服务；道路货物运输；货物或技术进出口；数据处理和存储服务；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为李燕飞。

本财务报表业经董事会于2022年04月22日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
成都合升易科技有限公司（以下简称“合升易科技”）



四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司（以下简称“健康之家连锁”）
四川药聚力科技有限公司（以下简称“药聚力”，由四川合纵尚医企业管理咨询有限公司更名）
四川药易达物流有限公司（以下简称“药易达”）
四川合时代食品饮料有限公司（以下简称“合时代”）
合纵药易购（河南）医药有限公司（以下简称“合纵河南”）
四川康正康乐康大药房连锁有限公司（以下简称“康乐康连锁”）
四川合纵中药饮片有限公司（以下简称“中药饮片”）
四川金沛方药业有限公司（以下简称“金沛方”）
成都神鸟互联网医院有限公司（以下简称“成都神鸟”）
四川四加七健康科技有限公司（以下简称“四加七”）
海南美迪康生物科技有限公司（以下简称“美迪康”）
香港合而美健康科技有限公司（以下简称“合而美”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制

## 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：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本

公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股

本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十四)长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、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、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

#### (1) 应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

本公司按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	30.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

#### (2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—保证金及押金	款项性质	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—个人借款及员工备用金		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预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—其他		

## 11、应收票据

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

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：

项目	确定组合依据	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	不计提坏账准备



	据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	
商业承兑汇票	与应收账款组合划分一致	参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、原材料、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，

其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25、40	5.00	3.80、2.38
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
其他设备	年限平均法	5、12	5.00	19.00、7.91

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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、借款费用资本化期间

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	根据土地使用年限	土地使用权
软件	2、12年	预计收益期	软件

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公楼装修费用、仓库装修费用、其他长期待摊费用。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

在受益期内平均摊销，装修费摊销年限为5年。

### 33、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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本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。本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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

**终端纯销业务和商业分销业务收入：**公司主要销售医药类商品，商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品移交给指定客户且客户已签收，相关的经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠计量。

**医药零售业务收入：**本公司零售门店进行现款销售（含银行卡）或医保刷卡销售，以商品销售给零售客户，并收取价款或取得银行刷卡回执单、医保刷卡回执单时确认商品销售收入的实现。

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、确认时点

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。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

•纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

•递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则		

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 1、本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	5,583,007.10
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	5,273,325.55
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	5,273,325.55
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	114,234,465.70	114,234,465.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,876,359.68	26,876,359.68	



应收款项融资	32,508,391.25	32,508,391.25	
预付款项	82,670,009.30	82,306,943.10	-363,066.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,176,611.27	3,176,611.27	
其中：应收利息		255,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	337,782,922.01	337,782,922.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,872,997.00	11,872,997.00	
流动资产合计	609,121,756.21	609,121,756.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,085,307.87	2,085,307.87	
其他权益工具投资	15,470,000.00	15,470,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,611,191.51	143,611,191.51	
在建工程	19,611,665.95	19,611,665.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,636,391.75	5,636,391.75
无形资产	39,234,721.89	39,234,721.89	
开发支出			
商誉	3,132,830.08	3,132,830.08	
长期待摊费用	4,077,115.09	4,077,115.09	

递延所得税资产	3,034,098.45	3,034,098.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	230,256,930.84	230,256,930.84	
资产总计	839,378,687.05	839,378,687.05	
流动负债：			
短期借款	40,048,333.33	40,048,333.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,002,955.00	90,002,955.00	
应付账款	118,423,540.94	118,423,540.94	
预收款项			
合同负债	21,019,705.12	21,019,705.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,834,597.65	5,834,597.65	
应交税费	4,698,708.85	4,698,708.85	
其他应付款	12,288,320.62	12,288,320.62	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,913,151.06	1,913,151.06
其他流动负债	5,829,691.48	5,829,691.48	
流动负债合计	298,145,852.99	298,145,852.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,360,174.49	3,360,174.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,425,628.39	6,425,628.39	
递延所得税负债	9,575,396.74	9,575,396.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,001,025.13	16,001,025.13	
负债合计	314,146,878.12	314,146,878.12	
所有者权益：			
股本	71,750,011.00	71,750,011.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,258,311.27	231,258,311.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,547,571.24	26,547,571.24	
一般风险准备			
未分配利润	188,468,348.17	188,468,348.17	
归属于母公司所有者权益合计	518,024,241.68	518,024,241.68	
少数股东权益	7,207,567.25	7,207,567.25	
所有者权益合计	525,231,808.93	525,231,808.93	
负债和所有者权益总计	839,378,687.05	839,378,687.05	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,148,653.39	95,148,653.39	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	35,228,921.36	35,228,921.36	
应收款项融资	32,508,391.25	32,508,391.25	
预付款项	80,644,414.96	80,644,414.96	
其他应收款	87,683,426.59	87,683,426.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	333,766,078.09	333,766,078.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,495,381.98	9,495,381.98	
流动资产合计	674,475,267.62	674,475,267.62	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,634,934.43	91,634,934.43	
其他权益工具投资	15,470,000.00	15,470,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,694,291.41	50,694,291.41	
在建工程	137,614.68	137,614.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,732,258.96	9,732,258.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,469,701.13	2,469,701.13	
递延所得税资产	1,184,492.07	1,184,492.07	
其他非流动资产			

非流动资产合计	171,323,292.68	171,323,292.68	
资产总计	845,798,560.30	845,798,560.30	
流动负债：			
短期借款	40,048,333.33	40,048,333.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,002,955.00	90,002,955.00	
应付账款	122,236,095.24	122,236,095.24	
预收款项			
合同负债	20,878,051.67	20,878,051.67	
应付职工薪酬	3,770,909.32	3,770,909.32	
应交税费	3,758,418.63	3,758,418.63	
其他应付款	4,107,451.13	4,107,451.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,799,736.22	5,799,736.22	
流动负债合计	290,601,950.54	290,601,950.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,000,000.00	4,000,000.00	
负债合计	294,601,950.54	294,601,950.54	

所有者权益：			
股本	71,750,011.00	71,750,011.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,270,953.75	231,270,953.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,547,571.24	26,547,571.24	
未分配利润	221,628,073.77	221,628,073.77	
所有者权益合计	551,196,609.76	551,196,609.76	
负债和所有者权益总计	845,798,560.30	845,798,560.30	

调整情况说明

母公司无调整

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容 和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的 经营租赁的调整	预付账款	-363,066.20	
	使用权资产	5,636,391.75	
	一年到期的非流动负债	1,913,151.06	
	租赁负债	3,360,174.49	

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当	13.00/9.00/6.00/3.00/1.00/0.00

	期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为 应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00/5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00/20.00/25.00/16.50
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00

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
四川合纵药易购医药股份有限公司	15.00
成都合升易科技有限公司	20.00
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	25.00
四川药聚力科技有限公司	20.00
四川药易达物流有限公司	20.00
四川合时代食品饮料有限公司	25.00
合纵药易购(河南)医药有限公司	20.00
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	20.00
四川合纵中药饮片有限公司	20.00
成都神鸟互联网医院有限公司	20.00
四川四加七健康科技有限公司	20.00
四川金沛方药业有限公司	25.00
海南美迪康生物科技有限公司	20.00
香港合而美健康科技有限公司	16.50

## 2、税收优惠

公司根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《西部地区鼓励类产业目录》(国家发改委令第15号)等有关规定, 经当地税务机关批准, 自2015年1月1日起, 四川合纵药易购医药股份有限公司减按15%税率缴纳企业所得税。

公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)规定, 自2019年1月1日至2021年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	552,894.24	433,747.15
银行存款	126,074,879.18	92,532,813.23
其他货币资金	27,151,458.08	21,267,905.32
合计	153,779,231.50	114,234,465.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,653,885.32	19,601,676.55

其他说明

货币资金增加主要系收到首次公开发行股票募集资金及增加融资贷款所致，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金等

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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
商业承兑票据	6,092,474.12	
合计	6,092,474.12	



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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,413,130.65	100.00%	320,656.53	5.00%	6,092,474.12					
其中：										
合计	6,413,130.65	100.00%	320,656.53	5.00%	6,092,474.12					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	6,413,130.65	320,656.53	5.00%

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	29,793,866.03	100.00%	2,257,755.08	7.58%	27,536,110.95	31,719,531.23	100.00%	4,843,171.55	15.27%	26,876,359.68

其中：										
账龄组合	29,793,866.03	100.00%	2,257,755.08	7.58%	27,536,110.95	31,719,531.23	100.00%	4,843,171.55	15.27%	26,876,359.68
合计	29,793,866.03	100.00%	2,257,755.08	7.58%	27,536,110.95	31,719,531.23	100.00%	4,843,171.55	15.27%	26,876,359.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	29,793,866.03	2,257,755.08	7.58%
合计	29,793,866.03	2,257,755.08	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,767,913.69
1 至 2 年	1,128,850.34
2 至 3 年	732,795.41
3 年以上	164,306.59
3 至 4 年	164,306.59
合计	29,793,866.03

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,843,171.55		2,585,416.47			2,257,755.08
合计	4,843,171.55		2,585,416.47			2,257,755.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川天利合药业有限公司	2,350,275.00	7.89%	117,513.75
四川秦巴本草药业有限公司	2,147,381.83	7.21%	107,369.09
四川豪运中药材有限公司	1,247,953.20	4.19%	62,397.66
泸定县燕琳药店	1,043,229.00	3.50%	52,161.45
陕西海通医药有限公司	1,040,191.93	3.49%	52,009.60
合计	7,829,030.96	26.28%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,117,363.90	32,508,391.25
合计	24,117,363.90	32,508,391.25

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	32,508,391.25	448,744,343.44	457,135,370.79		24,117,363.90	
合计	32,508,391.25	448,744,343.44	457,135,370.79		24,117,363.90	

注：因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认其公允价值。如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

- 1、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据234,236,027.74元；
- 2、银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，到期不获支付的可能性较低，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司对持票人承担连带责任

## 7、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	118,791,241.18	96.58%	78,672,900.18	95.60%
1 至 2 年	2,462,522.81	2.00%	3,634,042.92	4.40%
2 至 3 年	1,749,846.54	1.42%		
合计	123,003,610.53	--	82,306,943.10	--

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:

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
北京市远东医药发展公司	318,631.03	1-2年	尚未达到结算条件
四川福方医疗器械有限公司	280,532.20	1-2年	尚未达到结算条件
四川宁普医疗科技有限责任公司	190,248.00	1-2年	尚未达到结算条件
四川花派制衣有限公司	166,193.50	1-2年	尚未达到结算条件
四川禾邦致远药业有限责任公司	1,723,245.72	2-3年	尚未达到结算条件
合计	2,678,850.45	——	——

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
吉林省北方医药有限责任公司	5,989,841.71	4.87
广州白云山医药销售有限公司	3,766,969.97	3.06
四川光大制药有限公司	3,245,851.39	2.64
四川华新制药有限公司	3,241,695.58	2.64
深圳华润三九医药贸易有限公司	2,782,099.94	2.26
合计	19,026,458.59	15.47

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		255,000.00
其他应收款	21,027,639.64	2,921,611.27
合计	21,027,639.64	3,176,611.27

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业借款		255,000.00
合计		255,000.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及垫付款	19,246,276.47	1,515,022.84
保证金及押金	2,247,632.61	1,239,443.38
其他	1,307,718.96	578,047.65
合计	22,801,628.04	3,332,513.87

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	122,940.36	287,962.25		410,902.61
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	735,828.27			735,828.27
本期计提	915,219.78			915,219.78
本期转回		447,866.02		447,866.02
2021 年 12 月 31 日余额	1,038,160.13	735,828.27		1,773,988.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,661,602.80
1 至 2 年	18,780,399.24
2 至 3 年	254,875.00
3 年以上	104,751.00
3 至 4 年	104,751.00
合计	22,801,628.04

## 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	
计提坏账准备	410,902.60	1,500,685.65	137,599.85			1,773,988.40
合计	410,902.60	1,500,685.65	137,599.85			1,773,988.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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
河南药易购合纵医药有限公司	借款	15,690,000.00	1-2 年	68.81%	784,500.00
四川太星药业有限公司	借款	1,497,272.84	1-2 年	6.57%	449,181.85
四川沙塔健康科技有限公司	往来款	1,411,600.00	1 年以内	6.19%	70,580.00
成都市坤宏动物药业有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	2.19%	25,000.00
四川科伦医药贸易集团有限公司	保证金及押金	160,000.00	1 年以内	0.70%	8,000.00
合计	--	19,258,872.84	--	84.46%	1,337,261.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	16,538.22		16,538.22	101,058.03		101,058.03
在产品	900,763.56		900,763.56			
库存商品	456,234,457.76	4,304,298.51	451,930,159.25	335,553,860.34	3,862,908.97	331,690,951.37
周转材料	736,494.01		736,494.01			
发出商品	14,646,475.02		14,646,475.02	5,990,912.61		5,990,912.61
合计	472,534,728.57	4,304,298.51	468,230,430.06	341,645,830.98	3,862,908.97	337,782,922.01

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,862,908.97	4,254,176.97		3,601,815.75	210,971.68	4,304,298.51
合计	3,862,908.97	4,254,176.97		3,601,815.75	210,971.68	4,304,298.51

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	114,882.63	132,990.08
待抵扣进项税	3,208,054.49	2,316,057.52
IPO 服务费		6,120,873.20
购车定金		40,000.00
应收退货成本	4,574,874.12	3,263,076.20
合计	7,897,811.24	11,872,997.00

其他说明：

## 14、债权投资

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
--	------	------	------	------	------	------

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

## 16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
老百姓健康药房(四川)有限公司	2,085,307.87		2,450,000.00	364,692.13							
四川玉鑫中医		3,600,000.00		-238,056.93						3,361,943.07	

世家医药连锁有限公司											
小计	2,085,307.87	3,600,000.00	2,450,000.00	126,635.20						3,361,943.07	
合计	2,085,307.87	3,600,000.00	2,450,000.00	126,635.20						3,361,943.07	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川字库山制药有限公司	14,970,000.00	14,970,000.00
四川易诊云医院管理连锁有限公司	500,000.00	500,000.00
四川沙塔健康科技有限公司	748,226.56	
四川神鸟世纪科技有限公司	2,000,000.00	
合计	18,218,226.56	15,470,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	163,847,474.75	143,611,191.51
合计	163,847,474.75	143,611,191.51

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	98,611,763.23	14,387,069.43	4,985,713.64	7,247,161.51	34,511,378.06
2.本期增加金额	19,159,545.59	3,943,439.03	4,161,231.93	3,206,222.16	12,200,260.30
(1) 购置	889,539.42	3,943,439.03	4,161,059.69	4,040,939.35	22,310,945.52
(2) 在建工程转入	18,270,006.17				
(3) 企业合并增加					
其他			172.24		172.24
3.本期减少金额	12,499.99	1,608,920.21	1,759,325.36	965,180.94	4,345,926.50
(1) 处置或报废	12,499.99	709,255.48	470,295.97	6,825.24	1,198,876.68
(2) 处置子公司		899,664.73	1,289,029.39	773,134.47	2,961,828.59
(3) 其他				185,221.23	185,221.23
4.期末余额	117,758,808.83	16,721,588.25	7,387,620.21	54,755,903.49	196,623,920.78

二、累计折旧					
1.期初余额	7,034,012.33	6,159,337.41	3,384,079.10	6,269,848.87	22,847,277.71
2.本期增加金额	3,291,212.75	2,841,139.20	761,496.25	5,958,247.20	12,852,095.40
(1) 计提	3,291,212.75	2,841,139.20	761,496.25	5,958,247.20	12,852,095.40
3.本期减少金额	961.53	1,265,823.31	1,163,104.83	493,037.41	2,922,927.08
(1) 处置或报废	961.53	1,228,686.31	1,163,104.83	291,306.80	2,684,059.47
(2) 处置子公司				60,019.46	60,019.46
(3) 其他		37,137.00		141,711.15	178,848.15
4.期末余额	10,324,263.55	7,734,653.30	2,982,470.52	11,735,058.66	32,776,446.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	107,434,545.28	8,986,934.95	4,405,149.69	43,020,844.83	163,847,474.75
2.期初账面价值	91,577,750.90	8,227,732.02	1,601,634.54	42,204,074.05	143,611,191.51

## (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
----	------	------	------	------	----



## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	38,243,134.32	正在办理过程中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		19,611,665.95
合计		19,611,665.95

## (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
温江智能化仓储系统				209,202.72		209,202.72
中药饮片改扩建项目				14,868,463.14		14,868,463.14
员工宿舍楼						
园区附属设施				112,043.88		112,043.88
中药饮片厂装修工程				2,338,507.71		2,338,507.71
空压机组系统				77,107.79		77,107.79

生产车间							1,868,726.03			1,868,726.03
新办公室装修 费							137,614.68			137,614.68
合计							19,611,665.95			19,611,665.95

## (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
温江智能化仓库	46,610,000.00	209,202.72	3,813,847.81	3,890,307.17	132,743.36	0.00	78.16%	100.00%				其他
中药饮片改扩建项目	23,000,000.00	14,868,463.14	1,071,176.75	15,923,921.97	15,717.92		69.23%	100.00%				其他
中药饮片厂装修工程	8,000,000.00	2,338,507.71		2,113,630.22	224,877.49		76.44%	100.00%				其他
员工宿舍楼	6,000,000.00		204,667.20	204,667.20			127.42%	100.00%				其他
生产车间	2,100,000.00	1,868,726.03			1,868,726.03		88.99%	100.00%				其他
园区附属设施	1,500,000.00	112,043.88	66,375.08	178,418.96		0.00	48.92%	100.00%				其他
空压机组系统	100,000.00	77,107.79			77,107.79		77.11%	100.00%				其他
新办公室	1,684,000.00	137,614.68	1,917,982.30		2,055,596.98		122.07%	100.00%				其他

装修费												
合计	88,994,000.00	19,611,665.95	7,074,049.14	22,310,945.52	4,374,769.57	0.00	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	7,637,052.19	7,637,052.19
2.本期增加金额	14,157,200.32	14,157,200.32
—新增租赁	8,520,808.58	8,520,808.58

3.本期减少金额		
4.期末余额	21,794,252.51	21,794,252.51
二、累计折旧		
1.期初余额	2,000,660.44	2,000,660.44
2.本期增加金额	3,243,866.88	3,243,866.88
(1) 计提	3,243,866.88	3,243,866.88
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	5,244,527.32	5,244,527.32
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	16,549,725.19	16,549,725.19
2.期初账面价值	5,636,391.75	5,636,391.75

其他说明：

## 26、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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	32,971,593.75				11,401,834.87	44,373,428.62
2.本期增				76,834.65	4,120,893.03	4,197,727.68

加金额						
(1) 购置				76,834.65	4,120,893.03	4,197,727.68
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					226,970.88	226,970.88
(1) 处置					226,970.88	226,970.88
4.期末余额	32,971,593.75			76,834.65	15,295,757.02	48,344,185.42
二、累计摊销						
1.期初余额	3,571,144.45				1,567,562.28	5,138,706.73
2.本期增加金额	157,161.86			4,719.56	1,125,734.80	1,287,616.22
(1) 计提	157,161.86			4,719.56	1,125,734.80	1,287,616.22
3.本期减少金额					138,290.58	138,290.58
(1) 处置					138,290.58	138,290.58
4.期末余额	3,728,306.31			4,719.56	2,555,006.50	6,288,032.37
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	29,243,287.44			72,115.09	12,740,750.52	42,056,153.05
2.期初账面价值	29,400,449.30				9,834,272.59	39,234,721.89

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		
收购单体药店	4,079,857.27			184,277.92		3,895,579.35
收购康乐康公	2,522,152.62					2,522,152.62

司						
收购河南合纵公司	414,145.56			414,145.56		
收购沙塔科技	12,253.98			12,253.98		
合计	7,028,409.43			610,677.46		6,417,731.97

## (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		
收购单体药店	3,895,579.35					3,895,579.35
合计	3,895,579.35					3,895,579.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
房屋装修费	4,077,115.09	3,394,467.46	1,924,469.52	211,327.78	5,335,785.25
租赁费		253,797.94	253,797.94		
合计	4,077,115.09	3,648,265.40	2,178,267.46	211,327.78	5,335,785.25

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	7,116,209.49	1,068,204.75	8,957,561.10	1,661,140.96
内部交易未实现利润	-26,863.52	-6,715.88	386,568.07	60,411.65
可抵扣亏损	4,966,602.92	1,241,650.73	599,194.58	146,896.04

预计负债	101,074.80	15,161.22	135,156.39	21,427.49
递延收益	4,176,719.60	626,507.94	2,316,175.23	347,426.28
非同一控制企业合并 资产评估减值	2,998,182.64	749,545.66	3,187,184.12	796,796.03
合计	19,331,925.93	3,694,354.42	15,581,839.49	3,034,098.45

## (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
非同一控制企业合并 资产评估增值	37,141,337.88	9,285,334.47	38,301,586.96	9,575,396.74
合计	37,141,337.88	9,285,334.47	38,301,586.96	9,575,396.74

## (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		3,694,354.42		3,034,098.45
递延所得税负债		9,285,334.47		9,575,396.74

## (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
可抵扣亏损	27,009,409.15	32,072,295.53
合计	27,009,409.15	32,072,295.53

## (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
2022 年	8,743,553.05	8,743,553.05	健康之家连锁和合时代 2017 年亏损金额
2023 年	6,660,612.59	6,660,612.59	健康之家连锁和合时代 2018 年亏损金额
2024 年	4,466,964.03	4,466,964.03	健康之家连锁和中药饮片厂



			2019 年亏损金额
2025 年	2,947,258.49	2,947,258.49	健康之家连锁和中药饮片厂 2020 年亏损金额
2026 年	4,191,020.99		健康之家连锁和中药饮片厂 2021 年亏损金额
合计	27,009,409.15	22,818,388.16	--

其他说明：

### 31、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
预付股权投资款	97,034,510.80		97,034,510.80			
预付技术转让款	8,400,000.00		8,400,000.00			
合计	105,434,510.80		105,434,510.80			

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	39,200,000.00	
应付利息	158,790.60	48,333.33
合计	119,358,790.60	40,048,333.33

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,676,220.81	90,002,955.00
合计	54,676,220.81	90,002,955.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	129,426,376.35	118,423,540.94
应付工程款		
应付服务费		
其他		
合计	129,426,376.35	118,423,540.94

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售积分	4,176,719.61	2,316,175.23
未结算销售商品款	25,591,856.35	18,703,529.89
合计	29,768,575.96	21,019,705.12

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
----	------	------

### 39、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	5,834,597.65	102,863,516.07	99,258,504.62	9,439,609.10
二、离职后福利-设定提存计划		4,953,497.07	4,953,497.07	
合计	5,834,597.65	107,817,013.14	104,212,001.69	9,439,609.10

#### (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	5,834,597.65	88,392,524.51	84,794,713.06	9,432,409.10

2、职工福利费		9,674,669.89	9,674,669.89	
3、社会保险费		3,479,329.29	3,479,329.29	
其中：医疗保险费		2,272,683.44	2,272,683.44	
工伤保险费		59,205.91	59,205.91	
生育保险费		269,562.66	269,562.66	
其他		877,877.28	877,877.28	
4、住房公积金		1,282,212.00	1,282,212.00	
5、工会经费和职工教育经费		34,780.38	27,580.38	7,200.00
合计	5,834,597.65	102,863,516.07	99,258,504.62	9,439,609.10

### (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		4,770,363.36	4,770,363.36	
2、失业保险费		183,133.71	183,133.71	
合计		4,953,497.07	4,953,497.07	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,117,931.50	1,092,936.07
企业所得税	1,190,048.65	3,157,113.21
个人所得税	326,117.96	177,820.60
城市维护建设税	200,307.36	117,935.21
教育费附加	142,204.66	83,325.95
印花税	83,355.85	69,577.81
合计	3,059,965.98	4,698,708.85

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,160,840.46	12,288,320.62
合计	13,160,840.46	12,288,320.62

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

**(3) 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
代上游供应商支付的返利	383,446.41	99,503.03
保证金	2,323,723.72	1,930,205.30
暂收款	6,616,301.02	4,562,700.41
其他	3,837,369.31	5,695,911.88
合计	13,160,840.46	12,288,320.62

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,696,551.85	1,913,151.06
合计	4,696,551.85	1,913,151.06

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	4,675,948.91	3,398,232.59
待转销项税	3,326,941.33	2,431,458.89
已背书未到期的商业承兑汇票	6,413,130.65	
合计	14,416,020.89	5,829,691.48

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,907,638.23	5,636,391.75
未确认融资费用	-463,784.32	-363,066.20
减：一年内到期的租赁负债	-4,696,551.85	-1,913,151.06
合计	5,747,302.06	3,360,174.49

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：



## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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
供应链建设补助	3,000,000.00		250,000.00	2,750,000.00	与资产相关的政府补助
中央财政应急物资保障体系	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关的政府补助
研发生产基地建设	1,280,000.00		26,453.33	1,253,546.67	与资产相关的政府补助
产业扶持资金	1,110,700.00		22,954.47	1,087,745.53	《关于 2019 年度第十三批、第十五批至第十九批区级产业扶持资金的公示》
阿坝州零售药店电子远程诊疗惠民平台研究及推广	34,928.39		29,830.00	5,098.39	与资产相关的政府补助
合计	6,425,628.39		329,237.80	6,096,390.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供应链建设补助	3,000,000.00			250,000.00			2,750,000.00	与资产相关
中央财政应急物资保障体系	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
研发生产基地建设	1,280,000.00			26,453.33			1,253,546.67	与资产相关
产业扶持资金	1,110,700.00			22,954.47			1,087,745.53	与资产相关

阿坝州零售药店电子远程诊疗惠民平台研究及推广	34,928.39			29,830.00			5,098.39	与资产相关
合计	6,425,628.39			329,237.80			6,096,390.59	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	71,750,011.00	23,916,671.00				23,916,671.00	95,666,682.00
	0	0				0	0

其他说明：

根据公司2020年第四次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股23,916,671.00股，发行后公司总股本为95,666,682.00股，注册资本为95,666,682.00元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	211,428,953.75	244,300,830.97		455,729,784.72
其他资本公积	19,829,357.52			19,829,357.52
合计	231,258,311.27	244,300,830.97		475,559,142.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2020年第四次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意四川合纵药易购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[2020]3568号）核准，同意贵公司首次公开发行股票注册的申请。根据公司本次发行股票报送深圳证券交易所的招股说明书和发行方案及发行结果：公开发行人民币普通股（A股）23,916,671.00股，其中发行新股23,916,671.00股。公司本次申请新增注册资本人民币23,916,671.00元，系向社会公开发行人民币普通股23,916,671.00股，每股面值1.00元，合计增加注册资本人民币23,916,671.00元。发行价格为人民币12.25元/股。本次发行股票，共募集股款人民币292,979,219.75元，扣除与发行有关费用人民币46,112,537.09元（含税），可使用的募集资金人民币246,866,682.66元，加可抵扣的与发行有关费用增值税进项税2,606,612.77元，实际募集资金净额为人民币249,473,295.43元，其中增加股本人民币23,916,671.00元，资本溢价人民币225,556,624.43元计入资本公积。

2021年7月15日因四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司少数股东增资，导致公司对其股权比例由100%变为53%，按新股权比例计算的相应净资产份额比原股权比例计算的相应净资产份额增加17,867,756.57元，增加资本公积。

2021年10月8日因四川药聚力科技有限公司少数股东增资，导致公司对其股权比例由100%变为54%，按新股权比例计算的相应净资产份额比原股权比例计算的相应净资产份额增加876,449.97元，增加资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,547,571.24	1,109,721.64		27,657,292.88
合计	26,547,571.24	1,109,721.64		27,657,292.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	188,468,348.17	150,644,713.97
调整后期初未分配利润	188,468,348.17	150,644,713.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,400,029.75	54,017,717.66
减：提取法定盈余公积	1,109,721.64	5,431,581.81
应付普通股股利	19,133,336.40	10,762,501.65
期末未分配利润	174,625,319.88	188,468,348.17

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,384,350,831.46	3,210,676,341.67	2,774,297,723.70	2,587,514,578.73

其他业务	16,229,894.71	4,137,790.99	15,836,216.58	4,317,702.62
合计	3,400,580,726.17	3,214,814,132.66	2,790,133,940.28	2,591,832,281.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	3,400,580,726.17	营业收入中存在与主营业务无关的收入	2,790,133,940.28	营业收入中存在与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额	16,229,894.71	扣除项目为与主营业务无关的收入	15,836,216.58	扣除项目为与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.48%		0.57%	
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	16,229,894.71	物流配送服务、咨询服务、出租房产等正常经营活动之外的业务收入	15,836,216.58	物流配送服务、咨询服务、出租房产等正常经营活动之外的业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	16,229,894.71	物流配送服务、咨询服务、出租房产等正常经营活动之外的业务收入	15,836,216.58	物流配送服务、咨询服务、出租房产等正常经营活动之外的业务收入
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	不存在不具备商业实质的收入	0.00	不存在不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额	3,384,350,831.46	系与公司主营业务相关的收入	2,774,297,723.70	系与公司主营业务相关的收入

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,330,333.74 元，其中，15,330,333.74 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	1,589,394.30	1,812,948.16

教育费附加	1,122,985.51	1,284,888.84
房产税	816,888.54	810,998.80
土地使用税	322,774.99	326,299.94
车船使用税	32,709.00	18,026.10
印花税	1,247,696.81	936,896.40
残保金	4,536.00	64,070.24
土地增值税		1,482.60
合计	5,136,985.15	5,255,611.08

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,038,689.89	65,978,575.77
劳务服务费	13,457,298.11	9,743,675.18
宣传推广费	19,982,568.16	9,611,304.14
折旧摊销费	11,361,571.22	7,234,055.12
门店房租维修费	2,194,868.05	3,462,435.17
办公费	3,631,568.57	2,543,702.21
仓储费	3,081,032.69	2,198,891.40
差旅费	781,385.41	609,862.06
业务招待费	463,605.33	361,327.89
其他费用	58,946.32	30,926.60
合计	129,051,533.75	101,774,755.54

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,635,484.10	13,222,873.30
中介机构服务费	4,861,570.98	3,476,617.90
办公费	3,994,559.67	2,488,087.52
折旧摊销费	2,146,832.89	2,119,609.25
业务招待费	1,346,377.16	1,031,213.61

其他费用	831,091.84	475,317.23
差旅费	481,623.33	362,841.07
会务费	155,137.30	62,642.90
合计	35,452,677.27	23,239,202.78

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,630,601.84	
专利申请费	250,156.57	
差旅费	238,065.64	
折旧费	111,545.62	
办公费	107,175.28	
其他	40,250.57	
合计	11,377,795.52	

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,817,154.24	1,821,407.88
其中：租赁负债利息费用	291,941.40	
减：利息收入	2,137,244.52	1,919,519.98
汇兑损益		
手续费	2,524,087.95	3,409,253.12
合计	2,203,997.67	3,311,141.02

其他说明：

## 67、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
科技计划项目资金	4,000,000.00	
供应链项目补贴	250,000.00	



就业管理服务局岗前培训补贴	772,700.00	
2020 年服务业强县增补项目第一批补贴	180,000.00	
规上企业补贴	200,000.00	
代扣个人所得税手续费	4,227.66	
稳岗补贴	31,450.06	250,761.37
财政局补助		20,000.00
三代返还	44,119.12	28,333.08
阿坝州零售药店电子远程诊疗惠民平台研究及推广	29,830.00	50,413.33
增值税税额减免	35,767.09	32,442.78
附加税退税	6,573.90	
产业扶持	22,954.47	300,000.00
疫情补助		342,240.86
上市奖励		1,000,000.00
社保补助	11,372.03	
以工代训补贴	171,000.00	
研发生产基地建设	26,453.33	
其他	2.00	25,500.00
合计	5,786,449.66	2,049,691.42

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	126,635.20	-376,465.57
处置长期股权投资产生的投资收益	7,329,062.71	
其他投资收益	61,969.89	553,439.43
合计	7,517,667.80	176,973.86

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,415,181.41	-178,595.44
应收账款坏账损失	-449,950.72	-1,613,782.29
应收票据坏账损失	-320,656.53	
合计	-2,185,788.66	-1,792,377.73

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,291,334.54	-3,904,639.05
合计	-4,291,334.54	-3,904,639.05

其他说明：

**73、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	22,778.75	5,128.18
康乐康公司关闭药店处置的资产	-131,373.80	-65,173.29
合计	-108,595.05	-60,045.11

**74、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
无需支付的款项		1,660,312.02	

其他	18,692.86	113,050.19	18,692.86
合计	18,692.86	1,773,362.21	18,692.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、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	653,658.29	378,079.03	653,658.29
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	61,138.90	689,277.43	61,138.90
非流动资产毁损报废损失	438.04	27,286.00	438.04
其他	13,555.89	39,911.93	13,555.89
无法收回的应收账款	427,607.51		427,607.51
合计	1,156,398.63	1,134,554.39	1,156,398.63

其他说明：

## 76、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	3,181,742.96	10,252,677.98
递延所得税费用	-1,786,444.19	-841,887.15
合计	1,395,298.77	9,410,790.83

### (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	8,124,297.59

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,218,644.64
子公司适用不同税率的影响	-1,097,430.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,111.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,184.31
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	1,172,157.78
所得税费用	1,395,298.77

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,137,244.52	1,664,519.98
收到保证金、押金	620,920.90	3,189,576.39
往来款项	4,829,725.77	2,469,383.05
收到的政府补贴款	3,514,923.51	3,712,125.15
其他	18,692.86	40,184.68
合计	11,121,507.56	11,075,789.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的办公费、差旅费、租赁物管理费、交通及通讯费等	53,525,104.08	57,935,684.17
往来款项	4,904,204.86	5,527,647.30
其他	596,850.94	2,865,214.64
合计	59,026,159.88	66,328,546.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发生筹资费用所支付的现金	16,630,334.06	
租赁负债支付的现金	3,792,583.26	
合计	20,422,917.32	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	6,728,998.82	52,418,568.89
加：资产减值准备	6,461,165.35	5,697,016.78
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	12,018,141.55	8,347,936.63
使用权资产折旧	3,243,866.88	

无形资产摊销	1,311,707.33	1,691,138.94
长期待摊费用摊销	1,924,469.52	1,397,242.99
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）	108,595.05	63,378.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	438.04	27,286.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,817,154.24	1,821,407.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,517,667.80	-176,973.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,604,988.06	-249,739.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-486,905.68	-578,125.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-133,439,748.94	-45,628,743.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-73,828,320.64	-49,329,698.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,884,150.17	93,818,905.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-154,378,944.17	69,319,600.48
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	135,125,346.18	94,632,789.15
减：现金的期初余额	94,632,789.15	68,379,875.03
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	40,492,557.03	26,252,914.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	135,125,346.18	94,632,789.15
其中：库存现金	552,894.24	433,747.15
可随时用于支付的银行存款	126,074,879.18	92,532,813.23
可随时用于支付的其他货币资金	8,497,572.76	1,666,228.77
三、期末现金及现金等价物余额	135,125,346.18	94,632,789.15

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,654,155.42	保证金存款
固定资产	29,215,060.50	为确保母公司债务履行对其提供最高

		额抵押担保
无形资产	5,439,835.48	为确保母公司债务履行对其提供最高额抵押担保
合计	53,309,051.40	--

其他说明：

## 82、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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
供应链项目补贴	3,000,000.00	递延收益	250,000.00
阿坝州零售药店电子远程诊疗惠民平台研究及推广	131,300.40	递延收益	29,830.00
研发生产基地建设	1,280,000.00	递延收益	26,453.33
产业扶持资金	1,110,700.00	递延收益	22,954.47
就业管理服务局岗前培训补贴	772,700.00	其他收益	772,700.00
2020 年服务业强县增补项目第一批补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
规上企业补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
产业扶持	22,954.47	其他收益	22,954.47
以工代训补贴	171,000.00	其他收益	171,000.00
研发生产基地建设	26,453.33	其他收益	26,453.33
稳岗补贴及个税返还手续费等	132,677.37	其他收益	132,677.37
科技计划项目资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
合计	11,027,785.57		5,835,022.97

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------

								买方的收入	买方的净利润
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的	处置价款与处置投	丧失控制权之日剩	丧失控制权之日剩	丧失控制权之日剩	按照公允价值重新	丧失控制权之日剩	与原子公司股权投

					确定依据	资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	余股权的比例	余股权的账面价值	余股权的公允价值	计量剩余股权产生的利得或损失	余股权公允价值的确定方法及主要假设	资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川沙塔健康科技有限公司		91.00%	稀释	2021年08月15日	合作出资协议	33,226.83	9.00%	148,226.56	126,773.17	-21,453.39	控制权转移	
河南药易购合纵医药有限公司	0.00	58.02%	转让	2021年03月10日	股权转让协议	-3,292,108.06					控制权转移	

其他说明：

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

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 新设子公司

名称	新纳入合并时间	年末净资产	合并日至年末净资产
四川金沛方药业有限公司	2021年3月	7,532,361.22	7,532,361.22
成都神鸟互联网医院有限公司	2021年3月	1,380,655.68	1,380,655.68
四川四加七健康科技有限公司	2021年6月		
海南美迪康生物科技有限公司	2021年9月	515,087.17	515,087.17
香港合而美健康科技有限公司	2021年12月		

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都合升易科技有限公司	四川成都	四川成都	电商平台代运营	100.00%		同一控制下企业合并
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	四川成都	四川成都	药品零售连锁	53.00%		投资设立
四川药聚力科技有限公司	四川成都	四川成都	管理咨询	54.00%		投资设立
四川药易达物流有限公司	四川成都	四川成都	物流	100.00%		投资设立
四川合时代食品饮料有限公司	四川成都	四川成都	仓储	100.00%		非同一控制下企业合并
合纵药易购（河南）医药有限公司	河南商丘	河南商丘	区域药品销售	58.02%		投资设立
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	四川马尔康	四川马尔康	区域药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
四川合纵中药饮片有限公司	四川成都	四川成都	中药制品	85.00%		投资设立
海南美迪康生物科技有限公司	海南海口	海南海口	区域药品销售	51.00%		投资设立
香港合而美健康科技有限公司	香港	香港	跨境电商		51.00%	投资设立
成都神鸟互联网医院有限公司	四川成都	四川成都	互联网医院服务	51.00%		投资设立

四川金沛方药业有限公司	四川成都	四川成都	区域药品销售	49.00%		投资设立
四川四加七健康科技有限公司	四川成都	四川成都	科技推广和应用服务		44.10%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	47.00%	-1,315,973.29		7,551,966.71
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	49.00%	775,953.27		1,356,333.75
四川金沛方药业有限公司	51.00%	-1,292,920.78		3,807,079.22

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
四川合纵药易购健康之家药房连锁有	12,911,582.96	5,494,403.24	18,405,986.20	27,894,086.48	2,460,393.88	30,354,480.36	4,842,575.08	601,308.00	5,443,883.08	20,973,958.67		20,973,958.67

限公司												
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	3,671,840.04	18,592.30	3,690,432.34	889,458.50	5,098.39		2,194,371.31	424,885.73	2,619,257.04	1,372,031.30	34,928.39	1,406,959.69
四川金沛方药业有限公司	30,757,826.98	4,108,001.26	34,865,828.24	27,400,967.02		27,400,967.02						

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
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	14,868,527.41	-5,286,358.57	-5,286,358.57	1,611,259.47	24,951,407.27	-1,441,992.47	-1,441,992.47	-74,270.99
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	5,047,064.54	1,583,578.10	1,583,578.10	-310,404.05	5,134,576.05	1,218,073.94	1,218,073.94	427,041.09
四川金沛方药业有限公司	22,645,725.84	-2,535,138.78	-2,535,138.78	-14,004,541.78				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

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

2021年7月健康之家连锁由于少数股东增资，导致合纵药易购持股比例稀释，由100%下降至53%；2021年10月药聚力由于合纵药易购和少数股东不是同比例增资，导致合纵药易购持股比例稀释，由100%下降至54%。

### (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

	健康之家连锁	药聚力
购买成本/处置对价		
--现金		
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-17,867,756.57	-876,449.97
差额	17,867,756.57	876,449.97
其中：调整资本公积	17,867,756.57	876,449.97
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	四川德阳	四川德阳	药品零售连锁	36.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	
流动资产	34,701,606.86	
非流动资产	2,183,828.11	
资产合计	36,885,434.97	
流动负债	33,854,603.85	
非流动负债		
负债合计	33,854,603.85	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,030,831.12	
按持股比例计算的净资产份额	1,091,099.20	
调整事项	2,270,843.87	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	2,270,843.87	
对联营企业权益投资的账面价值	3,361,943.07	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	37,249,546.26	
净利润	-397,456.44	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-397,456.44	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险****十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			18,218,226.56	18,218,226.56
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

## 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

## 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

## 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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李燕飞。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	联营企业

其他说明

## 4、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
李锦	股东、董事、李燕飞之弟
田文书	股东、监事会主席
詹德妍	股东、董事、总经理
周跃武	股东、董事、李燕飞之配偶
郝睿智	股东、董事、董事会秘书、副总经理
雷启岗	股东、财务总监
赵培培	职工监事
陈华松	监事
邝启宇	董事
刘浩	董事
柴俊武	董事
杨记军	董事
成都市合森投资管理中心（有限合伙）	股东、实际控制人控制的企业
成都市合齐投资管理中心（有限合伙）	股东、实际控制人控制的企业
嘉兴海容陆号股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
嘉兴海容捌号股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
成都博源新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
四川海特航空创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
成都博源天鸿投资合伙企业（有限合伙）	股东
深圳鼎锋明道汇诚投资合伙企业（有限合伙）	股东
成都技转智石创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
遂宁华通大药房连锁有限公司	合纵参股 20%，已于 2019 年 2 月对外转让
成都迪康药业股份有限公司	独立董事杨记军担任该公司独立董事
老百姓健康药房（四川）有限公司	公司曾参股 49%
四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	玉鑫中医世家于 2021 年 10 月成为公司持股 36% 的参股公司，玉鑫中医世家未构成《深圳证券交易所创业板股票上市规则》关联方的情形，但公司基于实务中《企业会计准则》要求将玉鑫中医世家及与交易比照关联方和关联交易进行披露。
四川神鸟世纪科技有限公司	公司参股 7.94%，神鸟世纪与公司及其实际控制人之间股权关系、共同投资等事项未构成《深圳证券交易所创业板股票上市规则》关联方的情形，但公司基于谨慎性将神鸟世纪及与交易比照关联方和关联交易进行披露。

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	出售商品	10,750,030.90			
四川神鸟世纪科技有限公司	服务费	3,773,584.80			

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 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
李燕飞和周跃武	88,000,000.00	2019 年 12 月 26 日	2022 年 12 月 25 日	否
李燕飞和周跃武	100,000,000.00	2020 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 18 日	是
李燕飞和周跃武	110,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2024 年 01 月 07 日	否
李燕飞和周跃武	84,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2024 年 03 月 31 日	否
李燕飞和周跃武	11,000,000.00	2021 年 11 月 30 日	2024 年 11 月 29 日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,420,529.08	3,855,158.44



(8) 其他关联交易

6、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

(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
合同负债	四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司	2,453.90	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

合纵药易购于 2021 年 10 月 17 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于签署〈关于设立及收购目标公司之合作框架协议〉的议案》，公司拟与自然人杨亚、曹继军（以下统称“乙方”）围绕新公司（以下简称“目标公司”）进行股权合作。乙方为广州逸生汇商贸有限公司（下称“逸生汇”）、广州沁威网络科技有限公司（下称“沁威”）、广州市享健贸易有限公司（下称“享健”）实际控制人及股东，逸生汇、沁威、享健主要从事健康产品的网络销售及信息服务等方面业务。乙方同意设立目标公司，并由目标公司对逸生汇、享健和沁威三家公司进行资产、业务及人员整合重组。协议各方为了整合资源，优化配置，做大做强，上市公司有意向以现金方式购买目标公司全体股东所持目标公司 51%的股权。上述交易价款分为诚意金和股权转让款支付两阶段执行，目前已完成第一阶段：诚意金阶段，目标公司已完成设立，公司已向甲方和杨亚共同监管的共管账户共汇入5000万元诚意金。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022年1月，公司完成对四川精诚名医医疗股份有限公司股权的收购，且工商变更完成。收购后，四川精诚名医医疗股份有限公司股本2,300万元，公司持股51.32%，达到控制。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,871,691.25	100.00%	1,562,719.08	3.65%	41,308,972.17	36,893,534.40	100.00%	1,664,613.04	4.51%	35,228,921.36
其中：										
账龄组合	17,880,842.47	41.71%	1,562,719.08	8.74%	16,318,123.39	16,231,020.81	43.99%	1,664,613.04	10.26%	14,566,407.77
其他组合										
合并范围内关联方组合	24,990,848.78	58.29%			24,990,848.78	20,662,513.59	56.01%			20,662,513.59
合计	42,871,691.25		1,562,719.08		41,308,972.17	36,893,534.40		1,664,613.04		35,228,921.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	17,880,842.47	1,562,719.08	8.74%

合并范围内关联方组合	24,990,848.78		
合计	42,871,691.25	1,562,719.08	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,679,598.12
1 至 2 年	13,653,310.84
2 至 3 年	1,465,203.67
3 年以上	73,578.62
3 至 4 年	73,578.62
合计	42,871,691.25

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	1,664,613.04		101,893.96			1,562,719.08
合计	1,664,613.04		101,893.96			1,562,719.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	24,990,848.78	58.29%	
泸定县燕琳药店	1,043,229.00	2.43%	52,161.45
陕西海通医药有限公司	1,040,191.93	2.43%	52,009.60
四川江中粤通医药有限公司	192,300.10	0.45%	9,615.01
阆中市康福大药房	176,000.62	0.41%	8,800.03
合计	27,442,570.43	64.01%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	91,803,748.70	87,683,426.59
合计	91,803,748.70	87,683,426.59

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	91,387,865.74	87,259,095.21
其他	847,700.00	97,160.74
保证金及押金等	1,334,713.25	531,000.00
合计	93,570,278.99	87,887,255.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	87,470.14	116,359.22		203,829.36
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	487,881.97			487,881.97
本期计提		371,522.75		371,522.75
本期转回	6,651.82			6,651.82
2021 年 12 月 31 日余额	80,818.32	487,881.97		568,700.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,163,370.91
1 至 2 年	5,956,298.74
2 至 3 年	17,889,988.00
3 年以上	60,560,621.34
3 至 4 年	60,560,621.34
合计	92,570,278.99

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	107,151,400.00		107,151,400.00	89,549,626.56		89,549,626.56
对联营、合营企业投资	3,361,943.07		3,361,943.07	2,085,307.87		2,085,307.87
合计	110,513,343.07		110,513,343.07	91,634,934.43		91,634,934.43

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

四川合纵药易购健康之家药房连锁有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
成都合升易科技有限公司							
四川药易达物流有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
四川药聚力科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
四川合时代食品饮料有限公司	35,301,400.00					35,301,400.00	
合纵药易购(河南)医药有限公司	23,300,000.00					23,300,000.00	
四川康正康乐康大药房连锁有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
四川合纵中药饮片有限公司	6,250,000.00	10,750,000.00				17,000,000.00	
四川沙塔健康科技有限公司	148,226.56	600,000.00	748,226.56				
四川金沛方药业有限公司		4,900,000.00				4,900,000.00	
成都神鸟互联网医院有限公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
海南美迪康生物科技有限公司		600,000.00				600,000.00	
合计	89,549,626.56	18,350,000.00	748,226.56			107,151,400.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
老百姓健康药房(四川)有限公司	2,085,307.87		2,450,000.00	364,692.13						
四川玉鑫中医世家医药连锁有限公司		3,600,000.00		-238,056.93					3,361,943.07	
小计	2,085,307.87	3,600,000.00	2,450,000.00	126,635.20					3,361,943.07	
合计	2,085,307.87	3,600,000.00	2,450,000.00	126,635.20					3,361,943.07	

## (3) 其他说明

## 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	3,361,860,015.87	3,206,241,952.79	2,727,276,277.63	2,559,786,469.38
其他业务	2,777,974.65	322,562.26	7,075,682.19	157,283.10
合计	3,364,637,990.52	3,206,564,515.05	2,734,351,959.82	2,559,943,752.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,330,333.74 元，其中，15,330,333.74 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	126,635.20	-376,465.57
其他		625,796.95

合计	126,635.20	249,331.38
----	------------	------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-109,033.09	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,756,437.67	科技计划项目资金、培训补贴、稳岗补贴及供应链补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	61,969.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,137,267.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,329,062.71	处置长期股权投资产生的投资收益
减：所得税影响额	659,828.81	
少数股东权益影响额	2,881,097.20	
合计	8,360,243.44	--

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

- 1、出售河南合纵确认的投资收益6,863,043.88元，河南合纵和沙塔科技以前年度确认投资收益456,777.23元
- 2、调整以前年度逆流交易确认的少数股东权益9,241.60元

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	0.85%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38%	-0.02	-0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他