

公司代码：600833

公司简称：第一医药

# 上海第一医药股份有限公司 2022 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙伟、主管会计工作负责人孙峥及会计机构负责人（会计主管人员）黄洁静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润 143,556,293.25 元，母公司实现净利润-31,729,010.88 元。根据《公司法》和《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积 0 元，当年实现可供分配利润为-31,729,010.88 元，加上年初未分配利润 274,066,772.45 元，再扣除 2021 年度现金红利分配 15,616,044.29 元，年末母公司累计可供分配的利润余额为 226,721,717.28 元。

公司董事会提议：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1.95 元（含税），截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 223,086,347 股，以此计算合计拟派发现金红利 43,501,837.67 元，占当年实现归属于上市公司股东的净利润的 30.30%，剩余未分配利润结转下一年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场或业务经营风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的2022年年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	上海第一医药股份有限公司
汇丰医药	指	上海汇丰医药药材有限责任公司，公司全资子公司
第一医药连锁	指	上海市第一医药商店连锁经营有限公司，公司全资子公司
深海医药	指	上海第一医药深海医药有限公司，公司全资子公司
汇丰大药房	指	上海第一医药汇丰大药房有限公司，公司全资子公司
长城华美	指	上海长城华美仪器化剂有限公司，公司全资子公司
八方医药	指	上海第一医药八方医药有限公司，公司全资子公司
崇明医药	指	上海第一医药崇明医药药材有限公司，公司控股子公司
第一医药（香港公司）、一医香港	指	第一医药（香港）有限公司，公司全资子公司
泰一楠东中医门诊部	指	上海泰一楠东中医门诊部有限公司，原名为上海泰坤堂第一医药门诊部有限公司，公司参股子公司
B2C	指	英文“Business to Customer”缩写，指企业直接面向消费者销售产品和服务的网络零售模式
O2O	指	英文“Online to Offline”缩写，指通过互联网营销手段，将线上流量转换为线下门店消费的线上线下结合的网络零售模式
DTP	指	英文“Direct to Patient”缩写，指患者在医院获得处方后，从药店直接购买药品并获得专业指导与服务的模式
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期内	指	2022年1月1日至2022年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海第一医药股份有限公司
公司的中文简称	第一医药
公司的外文名称	SHANGHAI NO. 1 PHARMACY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NO. 1 PHARMACY
公司的法定代表人	孙伟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林华艳	奉竹
联系地址	上海市徐汇区小木桥路681号20楼	上海市徐汇区小木桥路681号20楼
电话	(021) 64337282	(021) 64337282
传真	(021) 64337191	(021) 64337191
电子信箱	shcred@online.sh.cn	shcred@online.sh.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市黄浦区南京东路616号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市徐汇区小木桥路681号20楼
公司办公地址的邮政编码	200032
公司网址	http://www.shdyyy.com.cn
电子信箱	shcred@online.sh.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(www.cnstock.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	第一医药	600833	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	朱育勤、王恺

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年 同期增减 (%)	2020年
营业收入	2,655,908,524.74	1,398,284,999.28	89.94	1,586,903,725.22
归属于上市公司股东的净利润	143,556,293.25	49,419,058.45	190.49	68,540,922.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,891,611.56	23,146,158.61	504.38	45,084,264.14
经营活动产生的现金流量净额	132,310,966.22	36,559,506.72	261.91	84,241,401.31
	2022年末	2021年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2020年末
归属于上市公司	951,670,763.24	770,916,257.85	23.45	742,309,402.86

股东的净资产				
总资产	2,039,102,174.03	1,334,462,955.15	52.80	1,396,255,792.15

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增 减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.64	0.22	190.91	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.22	190.91	0.31
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.63	0.10	530.00	0.20
加权平均净资产收益率(%)	16.48	6.45	增加10.03个百分点	9.30
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	16.06	3.02	增加13.04个百分点	6.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 营业收入同比增长 89.94%，主要系报告期内相关物资及新业态销售增长。
2. 归属于上市公司股东的净利润同比增长 190.49%，主要原因同营业收入。
3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 504.38%，主要原因同营业收入。
4. 经营活动产生的现金流量净额同比增长 261.91%，主要系报告期内营业收入增加从而经营活动现金流入增加。
5. 总资产同比增长 52.80%，主要系报告期内与销售相匹配的营运资本增加带动总资产增加。
6. 基本每股收益和稀释每股收益同比增加 190.91%，主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润增长。
7. 扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 530.00%，主要系报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2022 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	391,426,974.40	556,184,524.62	831,547,905.95	876,749,119.77
归属于上市公司股东的净利润	6,258,328.50	26,904,932.43	41,371,791.60	69,021,240.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性	6,114,320.13	26,789,784.61	41,365,209.82	65,622,297.00

损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-48,661,494.93	-244,876,822.40	347,449,200.90	78,400,082.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-37,617.51		1,475,367.44	74,300.00
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,783,340.07		3,396,995.81	10,111,376.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损	1,187,886.00			1,930,299.30



益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,794.48		30,101,258.52	19,159,568.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,239,132.39		8,700,721.93	7,818,885.96
少数股东权益影响额（税后）				
合计	3,664,681.69		26,272,899.84	23,456,657.90

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	182,820,098.11	250,559,744.96	67,739,646.85	
交易性金融资产		220,286,000.00	220,286,000.00	286,000.00
合计	182,820,098.11	470,845,744.96	288,025,646.85	286,000.00

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022年，上海第一医药股份有限公司围绕年初提出的“稳存量、提质效、增后劲、抓机遇、谋跨越”不断精进公司业务。

##### （一）稳存量

围绕消费者需求，秉承第一医药安心之选，加强门店综合服务能力，并积极开展营销活动，根据顾客分类、节气开展不同健康主题的营销，满足顾客的多元健康需求。同时，公司创新店型“健康小站”在服务和业务模式上进一步迭代提升，客流、销售等数据同比优化明显。报告期内，第一医药商店作为公司“健康小镇”样板店，完成重装，焕新启幕，根据目标客户群的分类，赋予不同楼层各自的功能定位，将参茸滋补、OTC 药品、处方药、保健食品、个护用品、医疗器械及体验、DTP 专业药房、中医馆等商品类型和服务功能集于一体。

## （二）提质效

报告期内，进一步加强会员管理，并通过各场营销活动维系和促进会员活跃度。公司探索通过实施门店合伙人制度提升存量门店经营质量和效益，首批试点门店在毛利、费用等方面均得到优化。

## （三）增后劲

报告期内，公司跨境业务快速发展，公司与品牌方合作开展线上跨境业务，由公司负责线上授权平台的店铺运营、商品运营、营销策略制定、推广媒介方案指定以及商品销售全链路流程工作。公司还在门店开设了“第一医药跨境购”专区，以线下展示、线上下单、快递到家的形式开展业务。跨境商品与公司现有商品线实现品种互补，进一步巩固“名特优新全”的商品特色。

## （四）抓机遇

报告期内，公司新增数个医保定点和“双通道”资质。在第一医药商店于 2021 年成为上海市首批医保“双通道”定点零售药店试点单位的基础上，2022 年公司新增 3 家“双通道”药品零售药店。截至报告期末，在上海 41 家“双通道”药品零售药店中，第一医药有 4 家，占比 9.8%，数量并列第三。此外，在年初及年末两次特殊时期中，公司积极履行国有企业社会责任担当，通过上游广泛寻源、门店应开尽开、线上线下联动等多措并举地保障和满足显著增长的相关物资和用药需求。

## （五）谋跨越

报告期内，公司持续拓展新网点，全年新开 30 家门店，包括 26 家直营店和 4 家加盟店，较 2021 年末，在上海市场的网点数量增长 20%。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业基本情况及发展阶段

#### 1、全国药店零售市场“慢时代”来临

中康 CMH 数据显示，2018 年至 2022 年，全国药店零售市场增速分别为 6.9%、5.5%、3.6%、2.1%及 10.2%。五年间，市场增速呈逐年下降趋势，但 2022 年由于相关药品、医疗器械等品类的需求激增，市场规模同比实现两位数增长。2022 年上海市场药品零售总额同比增长 3.2%，增长主要源于新特药、医疗机构处方外流、医药电商等业务，而传统的 OTC 和医保业务则呈现负增长态势。

#### 2、行业集中度持续提高

商务部公布的数据显示，截至 2021 年底，全国共有《药品经营许可证》持证企业 60.97 万家。其中，批发企业 1.34 万家。零售连锁总部 6596 家、下辖门店 33.74 万家，零售单体药店 25.23 万家。在政策和市场的推动下，我国药品零售连锁化率逐年提升，2017 年首次超过 50%，截至 2021 年底，我国药店连锁化率为 57.22%，较 2020 年的 56.50%增加了 0.72%。与 2011 年的 34.3%相较增加了 22.9%。据上海市药品监督管理局公布数据，2020 年到 2022 年，上海市场药品零售连锁企业的数量分别为 4047 家、4216 家、4368 家，上海药店的连锁化率保持在 91%，高于全国平均水平。2021 年 10 月，商务部发布《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》，提出“到 2025 年培育形成 5-10 家超五百亿元的专业化、多元化药品零售连锁企业，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 65%以上；药品零售连锁率接近 70%”的目标，鼓励医药零售行业头部企业快速做大做强，行业集中度有望持续提升。

### 3、专业化、差异化竞争成为共识

国家药监局公布的《药品监督管理统计年度数据（2021 年）》显示，截至 2021 年 12 月 31 日，全国零售药店总数达到了 58.96 万家，相较于 2020 年底的 55.39 万家，增加了 3.57 万家。据中康发布的数据，截止 2021 年 12 月 31 日，百强企业直营门店总数达到 10 余万家，比前一年增加近 1 万余家门店，占全国零售连锁企业门店数量的 30%。药店数量急剧增长之下，行业竞争日趋白热化。送药到家、网络问诊、DTP 特药服务以及会员慢病管理等日渐成为连锁药店标配的服务举措，市场竞争已从单纯的跑马圈地、比拼价格，转为深耕专业服务，注重提供差异化会员服务的阶段。

### 4、线上市场交易激增

2020 年之后，药品销售从线下加速向线上迁移，医药电商的重要性不断提升。中康 CMH 数据显示，药品 B2C 市场两大头部平台 2022 年上半年市场规模高达 254 亿，市场占比已高达 12%（2020 年同期为 5%）。以 B2C、O2O 为代表的线上业务持续快速增长，增长速度远超线下实体药店。

### 5、政策促进行业高质量发展

#### （1）带量采购、医保谈判提速

国家《“十四五”全民医疗保障规划》明确提出，到 2025 年各省国家和省级药品集中带量采购品种达 500 个以上，而国家医保局要求 2022 年每省达到 350 个以上集采品种，两年时间要达到 5 年计划的 70%进度，药品集采明显提速。

2022 年 1 月 1 日，新版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》正式执行，与 2021 年相比，共有 74 种新药纳入新版目录，谈判药品平均降价 61.71%，该目录总药品种类达到 2860 个。自国家医保局成立以来，连续 4 年的国家医保药品目录调整工作已累计将 507 个药品新增纳入全国医保支付范围。

#### （2）“双通道”政策逐步落地

2021年5月，国家医保局会同国家卫健委出台《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，首次从国家层面将定点零售药店纳入谈判药品的供应保障范围，并施行与医疗机构统一的支付政策。截至2022年1月1日，全国已有28省按照国家医保局要求出台相应的落地政策。2021年11月，上海市医保局发布《关于落实国家医保谈判药品“双通道”管理机制的通知》，截至2022年末，上海市已有41家定点零售药店纳入“双通道”管理。双通道政策将有力地推动医药分家和处方外流。

### （3）医保个账改革及共济政策

2021年4月13日，《国务院办公厅关于建立健全职工基本医疗保险门诊共济保障机制的指导意见》正式发布，明确提出“改革职工医保个人账户，建立健全门诊共济保障机制”。单位缴纳的基本医疗保险费由原本划入个人账户全部计入统筹基金；个人账户不再局限于个人，可以用于支付参保人员本人及其配偶、父母、子女在定点零售药店购买药品、医疗器械、医用耗材。2022年6月，上海市医保局发布《关于实施本市职工基本医疗保险个人账户历年结余资金家庭共济使用有关事项的通知》，自2022年7月1日起，上海市职工医保参保人员历年账户资金有结余的，可自愿申请组建家庭共济网，将本人参加本市基本医疗保险的配偶、父母、子女作为共济成员。家庭医保共济政策使个人账户得到激活，短期内或将为医保药店带来增量。

### （4）零售药店纳入门诊统筹，处方外流有望大幅推进

2023年2月，国家医疗保障局办公室公布《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》，鼓励符合条件的定点零售药店自愿申请开通门诊统筹服务，为参保人员提供门诊统筹用药保障。在加强药品价格协同、加强处方流转管理、加强基金监督等配套政策的共同作用下，零售药店销售便利性将更加突显，处方外流有望得到进一步推进。

### （5）互联网售药监管规范化，线上线下的监管更加一体化

2022年5月，国家药监局发布《中华人民共和国药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》，明确第三方平台提供者不得直接参与药品网络销售活动等，2022年9月，市场监管总局发布《药品网络销售监督管理办法》，对于处方药网络销售管理明确在处方药销售主页面、首页面不得直接公开展示包装、标签等信息；通过处方审核前，不得展示说明书等信息，不得提供处方药购买的相关服务等；2022年11月《药品网络销售禁止清单（第一版）》，明确疫苗、血液制品、麻醉药品、精神药品、放射性药品、医疗机构制剂、中药配方颗粒、医疗用毒性药品、药品类易制毒化学品禁止通过网络销售。一系列政策进一步规范网售药品业务，监管一体化、线上线下相互协同发展的态势更加明确。

## （二）行业的周期性特点

医药流通行业由于涉及医院用药配送和社会消费者用药的供给，除部分药品、非药品具有一定的季节性或地域性用量变化，整个行业受宏观经济环境影响相对较小，与其他季节性经营特征明显的行业相比，行业经济周期性不明显。

## （三）公司所处的行业地位

公司是上海地区医药流通企业中的老字号，具有一定的品牌影响力。公司法定经营资质完备，经营范围涵盖中西药品、营养保健品、医疗器械、中药饮片等，服务领域除安全用药、合理用药、慢病用药等咨询指导外，还涉足中医诊疗、中药养身、健康自助检测、云医院等医药相结合项目。除此之外，公司座落在上海南京东路步行街上的第一医药商店，在业界和市场中具有广泛的知名度。

公司在 2021 年商务部药品零售直报企业销售总额排名第 39 位，2022 年西普会药品零售综合竞争力百强榜排名第 53 位，2022-2023 年度中国药店价值 100 强排名第 71 位。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主要业务及经营模式

##### 1. 主要业务

公司主要从事药品的零售和批发业务，报告期内，公司主营业务未发生变化。

##### 2. 经营模式

药品零售和批发属于医药流通范畴。医药流通是指连接上游医药生产企业和下游经销商以及终端客户，通过流通过程中的交易差价和提供增值服务获取利润的一项经营活动。

##### （1）零售业务

零售业务模式主要是从上游供应商采购药品、食品、医疗器械及健康便利品等商品，随后向终端消费者进行零售。

##### （2）批发业务

公司的批发业务模式主要是从上游供应商采购药品等商品，随后销售给终端医疗机构或其他医药等商品流通企业。

#### （二）报告期内公司主要业务情况

##### 1. 零售业务

报告期内，医药零售业务实现营业收入 105,348.71 万元，同比增长 20.88%。

报告期内，公司聚焦专业、便利，不断丰富大健康品类，不断完善门店网络布局，提升网点覆盖能力，逐步启用全新 VI 形象；完成第一医药商店的整体焕新改造，按照功能区进行划分并配备专业人员，为顾客提供更加专业的服务：一楼丰富国潮健康滋补和 OEM 自营品类、增设潮流轻养茶饮；二楼新设健康检测中心与跨境购专区；三楼巩固血糖血压、呼吸、睡眠等器械优势；四楼在专业药房（DTP）服务专区基础上，增设睡眠中心和患教中心；五楼新设中医门诊部。此外，公司持续在商业中心布局“健康小站”创新门店，除药品外还提供品类丰富的营养保健、个护家清等非药商品。在店型特色方面，第一医药商店坚持“名特优新全”的一贯定位，深耕中老年、游客、注重健康保养及追求高品质生活的目标客群；“健康小站”以引流及培育年轻客群为主，侧重 80、90 后主力消费人群，全方位服务年轻人养生需求；社区店以便民为宗旨，侧重于服务周边社区习惯于到店消费的中老年客群。公司创新药房与第一医药商店、社区店、院边店、商圈店

等传统店型共同构成了覆盖更广客群的门店布局，满足不同健康消费需求，不断提升公司的品牌影响力。

报告期内，公司 O2O 业务保持强劲的发展态势，同比增长 154%，其中 i 百联“药到家”频道同比增长 100%；公司提供的线上服务包括售前咨询、浏览下单、物流通知、售后服务等，以及专业的药事和慢病管理服务，不断提升线上消费和服务体验。公司线上线下各类营销活动不断，配合社群营销和线上直播，多渠道联动满足消费者的用药或健康需求。

报告期内，公司在医药零售行业内较早启动探索的跨境业务快速起量并已在 15 家门店进行线下展示。

## 2. 批发业务

报告期内，医药批发业务实现营业收入 156,391.66 万元，同比 232.41%（原因见主要业务情况）。

报告期内，面对带量采购与国家医保目录谈判品种不断降价对批发业务的不利影响，公司除受托承接为上海市民提供相关物资采购服务的任务外，还全力拓展分销客户渠道，充分挖掘上下游客户资源，不断深化合作、丰富产品线，积极获取新增客户及增量，推进购进与销售联动。同时，通过强化配送服务质量和新品种对接，加强与医院客户密切联系，跟进重点医疗机构配送业务。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### 1、较高的品牌声誉

公司是上海地区药房老字号，自 1953 年开设第一家药房以来，一直致力于为本地区广大市民家庭健康保驾护航，品牌影响力大，深受消费者信赖。报告期内，公司深化会员体系搭建和主题营销，通过第一医药商店 69 周年庆、首届百联健康节、月度主题活动及社群营销等一系列营销活动和开设创新门店，着力打造品牌新形象、新内涵。

### 2、丰富的门店店型

除传统的社区店型、商圈店型以外，公司还拥有 DTP 药房、院边药房以及消费人群定位于年轻妈妈的健康小站、健康小镇等不同店型，能够差异化地满足不同患者和消费者的健康需求。

### 3、不断提升的专业能力

公司始终把人才培养作为提升专业服务水平主要抓手，尤其重视执业药师和药师人才储备。报告期内，公司在努力促进经营增长、提升效益的同时，根据零售经营持续发展需要，加大对基层人才、青年人才、骨干人才的培养和提拔力度。公司以中层、店长、药师为核心人群开展各类培训。2022 年培训工作开展主要围绕人才梯队发展展开，针对不同人才培养梯队开展相应的培养计划与项目。

#### 4、全渠道的营销能力

近几年，公司顺应“互联网+医疗健康”和移动消费趋势，搭建专业运营团队并相继与京东、天猫、饿了么、美团、拼多多、平安好医生等线上购物平台以及抖音、快手等知名直播平台对接合作，更在 i 百联平台上构建了第一医药“药到家”专属频道，推进 B2C、O2O、社群营销等创新业务发展，满足消费者日益增长的线上购药需求。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 265,590.85 万元，同比增加 89.94%，其中主营业务收入 261,740.38 万元，同比增加 95.03%。实现利润总额 19,051.87 万元，同比增长 192.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 14,355.63 万元，同比增长 190.49%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,989.16 万元，同比增加 504.38%。

其中，医药批发业务实现营业收入 156,391.66 万元，同比增长 232.41%（原因见主要业务情况）；医药零售业务实现营业收入 105,348.71 万元，同比增长 20.88%。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,655,908,524.74	1,398,284,999.28	89.94
营业成本	2,110,773,761.98	1,150,274,380.47	83.50
销售费用	223,867,878.18	169,138,787.60	32.36
管理费用	84,798,393.45	62,606,700.49	35.45
财务费用	688,643.04	-18,952,467.63	103.63
经营活动产生的现金流量净额	132,310,966.22	36,559,506.72	261.91
投资活动产生的现金流量净额	-127,779,759.26	-59,237,363.41	-115.71
筹资活动产生的现金流量净额	249,148,497.79	-236,059,271.01	205.54

营业收入变动原因说明：主要系报告期内相关物资及新业态销售增长。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内相关物资及新业态销售增长。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内相关物资及新业态销售增长。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内员工劳动保护费增加以及与绩效考核挂钩的应付职工薪酬增加。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内相关物资采购短期借款利息费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加从而经营活动现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品及大额存单。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期短期借款增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见如下：

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药零售	1,053,487,115.13	832,144,126.59	21.01	20.88	19.37	增加 1.00 个百分点
医药批发	1,563,916,647.01	1,266,509,629.53	19.02	232.41	184.50	增加 13.64 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海	2,617,403,762.14	2,098,653,756.12	19.82	95.03	83.73	增加 4.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

医药批发业务营业收入与营业成本变动原因: 主要系报告期内相关物资及新业态销售增长所致。

营业收入与营业成本变动原因: 主要系报告期内销售增长所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药零售	原材料/销售成本	832,144,126.59	39.65	697,106,782.89	61.03	19.37	
医药批发	原材料/销售成本	1,266,509,629.53	60.35	445,164,103.56	38.97	184.50	相关物资及新业态销售增长

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用



**(6). 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

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 89,265.82 万元，占年度销售总额 31.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 97,902.59 万元，占年度采购总额 45.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年	2021 年	变动金额	增减 (%)	变化原因
销售费用	223,867,878.18	169,138,787.60	54,729,090.58	32.36	报告期内相关物资及新业态销售增长
管理费用	84,798,393.45	62,606,700.49	22,191,692.96	35.45	报告期内员工劳动保护费增加以及与绩效考核挂钩的应付职工薪酬增加
财务费用	688,643.04	-18,952,467.63	19,641,110.67	103.63	报告期相关物资采购短期借款利息费用增加

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

**(2). 研发人员情况表**

□适用 √不适用

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年	2021 年	变动金额	增减 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	132,310,966.22	36,559,506.72	95,751,459.50	261.91	报告期内营业收入增加从而经营活动现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-127,779,759.26	-59,237,363.41	-68,542,395.85	-115.71	本期购买理财产品及大额存单
筹资活动产生的现金流量净额	249,148,497.79	-236,059,271.01	485,207,768.80	205.54	本期短期借款增加

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
信用减值损失	-20,174,809.73	-82,046.86	-24489.37	本期应收款项坏账准备计提增加
资产减值损失	-23,684,402.07	-2,095,876.42	-1030.05	本期存货跌价准备及使用权资产减值准备计提增加
投资收益	4,121,455.93	1,941,775.53	112.25	本期中国海诚分红增加
公允价值变动	286,000.00	0.00	不适用	本期交易性金融资产公允价值变动金额
资产处置收益	45,034.18	1,475,367.44	-96.95	本期处置运输设备收益减少
营业外收入	157,182.12	31,120,186.83	-99.49	本期动迁补偿款减少
营业外支出	269,628.29	1,018,928.31	-73.54	本期营业外支出减少

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	504,932,742.28	24.75	262,283,455.11	19.65	92.51	报告期末短期借款余额 3.2 亿元，且以存款购入定期存单及银行理财 6.5 亿元，报表科目从货币资金转列至其他非流动资产及交易性金融资产
交易性金融资产	220,286,000.00	10.80	-	0.00	不适用	报告期内购买银行理财
应收账款	237,999,101.33	11.67	133,558,538.35	10.01	78.20	报告期内销售增长带来应收账款增加
预付款项	28,106,956.98	1.38	18,953,755.99	1.42	48.29	报告期内业务经营需求增加预付货款
存货	334,753,732.46	16.42	214,496,533.27	16.07	56.06	报告期内相关物资及新开店带来库存商品备货的增加
其他流动资产	43,959,236.11	2.16	2,082,238.73	0.16	2,011.15	报告期末一年内到期的银行大额存单增加 4,000 万元
长期股权投资	1,909,341.20	0.09	1,319,282.84	0.10	44.73	报告期内注资上海泰一楠东中医门诊部有限公司 100.5

						万元
其他权益工具投资	250,559,744.96	12.29	182,820,098.11	13.70	37.05	报告期末受权益工具公允价值波动影响
在建工程	1,429,240.31	0.07	2,242,051.05	0.17	-36.25	报告期末门店装修及第一医药商店改造陆续竣工
长期待摊费用	14,434,513.52	0.71	9,281,014.34	0.70	55.53	报告期内新开门店装修待摊费用增加
递延所得税资产	35,991,403.86	1.77	12,068,146.24	0.90	198.23	报告期内资产减值准备及租赁税费差异增加
其他非流动资产	114,147,394.39	5.60	251,972,602.74	18.88	-54.70	报告期末大额存单减少
短期借款	320,283,555.53	15.71	-	0.00	不适用	报告期内取得银行贷款
应付票据	51,890,000.00	2.54	18,621,972.00	1.40	178.65	报告期内应付票据增加
预收款项	483,745.30	0.02	1,580,525.08	0.12	-69.39	报告期末零售预收货款减少
合同负债	25,047,134.92	1.23	1,124,924.58	0.08	2,126.56	报告期内预收购货款项增加
应付职工薪酬	27,133,676.51	1.33	11,135,350.72	0.83	143.67	报告期内与绩效考核挂钩的应付职工薪酬增加
应交税费	39,252,923.70	1.93	9,380,367.19	0.70	318.46	报告期内应交企业所得税增加
其他应付款	97,648,406.37	4.79	66,445,433.90	4.98	46.96	报告期内其他应付往来款增加
其他流动负债	3,297,732.52	0.16	145,671.23	0.01	2,163.82	报告期内合同负债增加带来预计销项税增加
租赁负债	88,332,790.82	4.33	63,081,698.35	4.73	40.03	报告期内新开门店带来租赁负债增加
长期应付职工薪酬	71,413.60	0.00	395,561.03	0.03	-81.95	部分款项本期已支付
递延所得税负债	54,343,032.50	2.67	37,344,851.81	2.80	45.52	报告期内其他权益工具投资公允价值变动
其他综合收益	164,216,248.79	8.05	111,401,992.36	8.35	47.41	报告期内受权益工具公允价值波动影响
未分配利润	437,424,389.26	21.45	309,484,140.30	23.19	41.34	报告期内净利润增加

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 37,626,225.01（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.85%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面余额（元）	受限原因
货币资金	300,000.00	保证金存款
合计	300,000.00	

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内公司从事的业务情况”的内容。

## 零售行业经营性信息分析

## 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
上海	医药零售	5	0.49	133	2.04 (不含加盟)

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

## (1) 主要经营模式数据

主要经营模式	建筑面积 (平方米)	经营面积 (平方米)	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利率 (%)
医药零售	25271.83	15762.15	1,053,487,115.13	832,144,126.59	21.01

## (2) 门店变动情况

## ①新增门店

地区	新增门店				
上海	门店名称	地址	建筑面积 (平方米)	开业时间	取得方式
上海	水产路店	水产路 1234 号百联吴淞生活中心 1F 层 G70-F01-01-005	300.82	2022.6	租赁
上海	国货路店	国货路 128 号	135	2022.8	租赁
上海	安远路店	安远路 500 号	75	2022.9	租赁
上海	彭浦新村店	场中路 2301 号	114.41	2022.9	租赁
上海	成山路二店	成山路 2228 号	89	2022.10	租赁
上海	延吉中路店	延吉中路 371 号	136	2022.10	租赁
上海	昌里东路店	昌里东路 296 号 1 层	62	2022.11	租赁
上海	国顺东路店	国顺东路 181 号底层	80	2022.11	租赁
上海	国和路店	国和路 1000 号 1 层 116 铺	136	2022.11	租赁
上海	水电路店	水电路 298 号 102 室、水电路 298 号 104 室-1	100	2022.11	租赁
上海	百齐路店	南桥镇百齐路 288 号 F01 层 G41-02F01-01-0014\G41-02F01-01-0015	145	2022.12	租赁
上海	栖山路店	栖山路 1644 号 1 层	63	2022.12	租赁
上海	中山中路店	中山中路 610-612 号 1-2 层中山中路 569 弄 14 号 1-2 层	196.03	2022.12	租赁
上海	仓丰路店	仓丰路 1153 弄 1135 号 1 层	133	2022.12	租赁
上海	京浦路店	京浦路 314 号、316 号	80	2022.12	租赁
上海	安宁路店	安宁路 261、263、265 号和东川路 2196 号	118	2022.12	租赁
上海	共和新路店	共和新路 415-2 号 1 层	78	2022.12	租赁
上海	东新支路店	东新支路 78 号底层	137	2022.11	租赁
上海	临平北路店	临平北路 8 号底层北间	116	2022.11	租赁

上海	车站北路店	车站北路 520 号 1 层	154.54	2022.11	租赁
上海	仙霞路店	仙霞路 680 号, 仙霞路 680 号-1, 仙霞路 680 号-2	195	2022.12	租赁
上海	清峪店	清峪路 384 号一层、清峪路 386 号一层、清峪路 388 号一层	172.1	2022.12	租赁
上海	民丰路店	嘉定区民丰路 568 号 1F-20	135.9	2022.12	租赁
上海	城东路店	惠南镇城东路 380、382、384 号 一层 1021F01020	95	2022.12	租赁
上海	台儿庄路店	台儿庄路 297 号 1 层	76	2022.12	租赁
上海	新市南路店	新市南路 776 号 1 层乙室	62	2022.12	租赁
上海	青池大药房	浦锦路 1306 号 106 室	104.76	2022.8	加盟
上海	金诚大药房	张江路 756 号底层	52.99	2022.3	加盟
上海	政民大药房	政民路 415 号 72 幢 105、106 室	80	2022.1	加盟
上海	金河大药房	宛平南路 670 号	60	2022.9	加盟

## ②减少门店

序号	门店名称	地址	减少原因	停业时间	建筑面积 (平方米)
1	黄浦药房	北京西路 140 号底层	房屋被征收	2022.7	67.23
2	虎丘路店	虎丘路 91 号底层 1	房屋被征收	2022.8	149.36
3	光启店	裕德路 10 号	合同到期	2022.9	92
4	中山南二路店	中山南二路 112 号	经营调整	2022.12	71
5	汇华药房	老沪闵路 903 号底层	合同到期	2022.12	70
6	佛慈堂国药西药店	东安路 509-1 号	合同到期	2022.12	48
7	大新店	大新镇响村路 108 号	经营调整	2022.12	160

## (3) 店效信息

地区	经营模式	报告期内主营业务收入(元)	去年同期主营业务收入(元)	销售收入增长率(%)	门店建筑面积(平方米)	每平方米建筑面积租金(元/建筑面积)	门店经营面积(平方米)	单位面积销售额(元/营业面积)
上海	医药零售	1,053,487,115.13	871,548,864.75	20.88	25271.83	1,189.65	15,762.15	66,836.51

## (4) 仓储物流情况

公司在上海市普陀区租赁了 20,610.16 平方米的仓储物业并建立了物流配送中心,对零售与批发业务商品实施统一储存和配送管理。

报告期内,公司物流配送中心承接了内部 100 余家门店、外部 30 余家医疗机构以及 50 余家商业企业的配送业务。公司自有物流车辆 15 台,承担了除外省市以外所有的运输任务。同时,物流配送中心承接了公司在 i 百联、京东商城、天猫商城、拼多多、美团等 8 家线上平台的发货任务,订单数量呈逐年上涨趋势。

## (5) 自营模式下商品采购与存货情况

### ①货物货源情况

2022 年公司加强了商品供应能级，在商品供应满足方面，进一步提高服务水平，根据经营单位商品进货的情况，做好计划，及时完成订单及跟踪工作，同时保证供应商、商品资质的有效性，确保经营单位的进货通畅、及时。在 2022 年 3 月上海市封控前期，商业渠道封闭、外地物流限制，市场供应减少，加上线上业务需求增加，导致原有库存快速降至安全警戒线，公司商采管理部按照公司工作统一部署，第一时间组织了商品特供工作群，对市内外商业渠道、厂家的供应商情况进行排摸和跟踪，掌握区域内能够供应的渠道资源。

### ②采购团队情况

2022 年公司持续推进采购业务与商品管理一体化协同平台效应的发挥，目前采购团队岗位划分为品类经理、采购人员、开单勾票员、数据维护员，由商务洽谈、市场调研、商品管理、数据维护、合同管理等相关专业人士组成。

### ③货源中断风险及对策

为了保障在突发情况下的采购效率，强化应急保供能力建设布局，公司在 2022 年下半年制订商品货源方面的应急保供基本工作预案，建立应急保供工作小组与应急保供商品清单，包括常备供应商品、应急物资商品、防控需求商品，通过商品委员会审查各类清单是否属于相关物资紧急采购范畴，并做好紧急采购预算，确定采购的合理性，为紧急采购提供依据支持。

### ④存货管理政策

2022 年公司根据商品库存管理制度内容，从进货到销售全过程控制商品库存结构，加速商品周转，每月定期做好商品库存监控，积极处理采购退货、滞销、近效期等不正常商品。根据市场需求，积极寻源备货，供应商品销售。

## (6) 行业相关的费用信息

单位：元 币种：人民币

项目	报告期内金额	上年同期金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
租金	48,570,527.22	40,381,346.92	8,189,180.30	20.28	
广宣费	4,747,026.26	2,985,356.65	1,761,669.61	59.01	报告期内业务宣传费增加
修理、维修费用	1,085,371.01	1,051,732.94	33,638.07	3.20	
装修费	4,820,052.88	5,506,269.99	-686,217.11	-12.46	
物流费	2,772,808.18	226,541.21	2,546,266.97	1123.98	报告期内相关物资运输仓储费增加

## (7) 线上销售情况

报告期内，公司线上业务销售额同比提升 67.98%；其中 O2O 全年销售额同比增长 153.98%；公司自营平台“药到家”销售额同比增长 100.21%。B2C 业务方面，在天猫平台双十一期间，公司

全国排名提升至五十七位，并在十二月份提升至第十九位。整体而言，2022 年度公司线上各业务板块均有较大幅度的提升。

#### **(8) 客户情况**

公司目前客户分为线上及线下客户。线上客户主要有天猫、拼多多、饿了么、美团、京东、i 百联“药到家”等平台消费客户。线下通过第一医药公众号、视频号、直播等自媒体手段，吸引流量，然后转化成会员。通过社群活动，线下门店营销活动，如会员专享价，吸引消费者加入会员。报告期内公司通过打破传统药店促销概念，从店型特色侧重营销氛围布局以及商品陈列结合节气健康需求理念，来满足不同消费人群的服务需求。2022 年，公司会员数同比增长 32.05%。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	1,005,000.00
投资额增加变动数	-23,957,400.00
上年同期投资额	24,962,400.00
投资额增减幅度（%）	-95.97

(1) 2021 年 6 月，公司设立全资子公司第一医药（香港）有限公司，认缴注册资本为 3,000 万港元，按国际外汇管理局-各种货币对美元折算率表（2021 年 6 月 30 日）折合人民币金额 24,962,400.00 元。截至本报告期末，公司出资已全部完成。本报告期内未发生其他对外股权投资事项。

(2) 2020 年，公司与上海泰坤堂中医医院有限公司共同出资新设上海泰坤堂第一医药门诊有限公司，后更名为上海泰一楠东中医门诊部有限公司（下称“泰一楠东中医门诊部”）从事中医诊疗业务，注册资本 600 万元。其中，公司出资 201 万元，持股比例 33.5%，上海泰坤堂中医医院有限公司出资 399 万元，持股比例 66.5%。泰一楠东中医门诊部于 2020 年 12 月 30 日取得营业执照（统一社会信用代码：91310101MA1FPKPY0C），截至本报告期末，公司实缴 201 万元，上海泰坤堂中医医院有限公司实缴 199.5 万元，双方股东注资完成认缴出资额的 100%。

**①持有其他上市公司股权情况**

单位：元（人民币）

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600633	浙数文化	1,132,000.00	<5	<5	4,756,752.00	46,464.00	-270,072.00	其他权益工具投资	投资
600626	申达股份	900,000.00	<5	<5	3,293,136.00	9,147.60	-260,706.60	其他权益工具投资	投资
600629	华建集团	440,000.00	<5	<5	4,974,660.20	115,206.67	-943,374.00	其他权益工具投资	投资
600628	新世界	191,200.00	<5	<5	2,072,739.64	14,921.56	-22,382.33	其他权益工具投资	投资
600638	新黄浦	200,000.00	<5	<5	237,978.00	2,106.00	-2,527.20	其他权益工具投资	投资
002116	中国海诚	14,368,640.29	5.48	5.48	233,705,470.60	3,280,116.94	52,703,902.66	其他权益工具投资	投资
601229	上海银行	55,400.00	<5	<5	1,131,008.52	76,548.80	-175,105.38	其他权益工具投资	投资
合计		17,287,240.29	/	/	250,171,744.96	3,544,511.57	51,029,735.15	/	/

**②持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
天安保险股份有限公司	2,500,000.00	14,500,000.00	0.082	/	/	/	其他权益工具投资	投资
合计	2,500,000.00	14,500,000.00	/	/	/	/	/	/



## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	182,820,098.11		67,739,646.85					250,559,744.96
交易性金融资产		286,000.00			220,000,000.00			220,286,000.00
合计	182,820,098.11	286,000.00	67,739,646.85		220,000,000.00			470,845,744.96

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600633	浙数文化	1,132,000.00	自有	5,116,848.00		-270,072.00			46,464.00	4,756,752.00	其他权益工具投资
股票	600626	申达股份	900,000.00	自有	3,640,744.80		-260,706.60			9,147.60	3,293,136.00	其他权益工具投资
股票	600629	华建集团	440,000.00	自有	6,232,492.20		-943,374.00			115,206.67	4,974,660.20	其他权益工具投资
股票	600628	新世界	191,200.00	自有	2,102,582.75		-22,382.33			14,921.56	2,072,739.64	其他权益工具投资
股票	600638	新黄浦	200,000.00	自有	241,347.60		-2,527.20			2,106.00	237,978.00	其他权益工具投资
股票	002116	中国海诚	14,368,640.29	自有	163,433,600.40		52,703,902.66			3,280,116.94	233,705,470.60	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	55,400.00	自有	1,364,482.36		-175,105.38			76,548.80	1,131,008.52	其他权益工具投资
合计	/	/	17,287,240.29	/	182,132,098.11		51,029,735.15			3,544,511.57	250,171,744.96	/

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## (1) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

单位：万元（人民币）

序号	子公司	持股比例 (%)	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	汇丰医药	100	医药批发	3300	67,255.71	24,061.50	18,601.55
2	第一医药连锁	100	医药零售	1200	16,043.12	1,480.26	790.98
3	深海医药	100	医药批发	1000	841.67	-48.13	54.81
4	汇丰大药房	100	医药零售	500	14,271.43	-372.43	-1,056.21
5	长城华美	100	零售	200	3,892.69	3,523.20	13.69
6	八方医药	100	零售	100	280.63	262.37	0.06
7	崇明医药	51	医药零售	408	8244.45	684.75	46.46
8	一医香港	100	零售批发	3000（港币）	3762.62	2858.39	174.24

## (2) 本年度取得和处置子公司情况

无

## (3) 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况

单位：万元 币种：人民币

项目	汇丰医药
主营业务收入	203,324.01
主营业务利润	28,338.30
主营业务成本	174,985.71
销售费用	1,470.92
管理费用	507.47
财务费用	5.91
营业利润	24,802.44
营业外收入	3.10
净利润	18,601.55

## (4) 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的

单位：元 币种：人民币

公司名称	本年度净利润	2021 年度净利润	变动比例	原因分析

汇丰医药	186,015,547.48	9,430,665.76	1872.45%	主要是报告期内相关物资销售增长
第一医药连锁	7,909,844.33	-5,836,999.58	235.51%	主要是报告期内相关物资及新业态销售增长
汇丰大药房	-10,562,108.81	-862,389.60	-1124.75%	主要是报告期内毛利下降以及新开门店孵化短期内增亏
深海医药	548,088.53	-866,135.89	163.28%	主要是报告期内存货跌价准备转回
长城华美	136,884.68	7,150,242.22	-98.09%	主要是报告期内无房屋征收补偿款
崇明医药	464,555.89	-1,039,562.80	144.69%	主要是报告期内营业收入增加
一医香港	1,742,436.46	87,338.40	1895.04%	主要是报告期内跨境购销售规模增加
八方医药	573.24	286,041.71	-99.80%	主要是报告期内营业收入减少

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

商务部 2022 年 9 月发布《2021 年药品流通行业运行统计分析报告》，指出药品流通行业发展呈现四大趋势：

1、药品批发企业持续优化网点布局和提升服务能力。药品批发企业将进一步推进“区域一体化和多仓联动为核心”的绿色物流建设，加快融入以多种业态集聚形成的城市社区服务商圈，全面实现端到端的药品配送与服务。县乡村三级药品配送网络加快构建，推动药品供应与服务下沉乡村。同时，创建以数字化为支撑的医药营销服务模式，加快流通要素、结构、流程、服务迭代升级，增强对医疗机构的院内服务能力和对供应商的市场服务能力，提升药品供应链上下游协同和流通效率。市场营销、仓储物流、客户服务等环节的数字化应用，推进精准营销、精心服务和精细化管理。

2、零售药店向数字化、专业化、多元化方向发展面向患者及消费者需求的个性化、渠道的多样化以及大健康服务的升级发展，零售药店业态创新提速，互联网、大数据、云平台等科技手段助企拓宽业务范围和服务群体，延伸服务内容，服务大健康多元化发展趋势明显。依托零售药店特药药房（DTP）、慢病药房药学服务标准，专业药房模式快速发展，为顾客提供智能化、精准化、标准化的专业服务。同时，利用智能化医疗设备创新集顾客购药体验与健康管理为一体的新零售模式，探索药妆店、药诊店、健康小站与智慧药房等特色发展模式。

3、数智化赋能医药供应链物流体系降本增效、协同发展医药互联网业务的快速发展，分销和零售的整合规划、C 端配送服务增加，对传统的医药物流配送模式提出新挑战。医药供应链将持续提升物流全程信息化管控能力和医药供应链智能化、透明化、网络化、专业化运营水平，完善医药供应链物流标准，加强医药物流一体化和医药供应链精细化管理，推动仓、配体系的优化变革。同时，与供应链上下游探索以技术、模式驱动融合的数字化供应链新模式，通过商流、物流、信息流及发票流等数据的共享，提高协同效率。

4、医药电商强化药品全渠道、全场景服务能力随着线上问诊购药业务的不断发展和线上医保支付渠道的打通、医院处方外流逐步放开，实体药店将不断深化线上布局，通过线上商城、入驻第三方医药电商平台和 O2O 服务平台扩大服务半径；互联网企业也会持续加深与实体药店的合作或布局线下实体药店，为患者提供更优质的服务体验。医药 B2B 企业通过微服务化，向 C 端消费者服务延伸；大型药品流通企业联合医药工业、商业保险两大行业，积极构建“互联网+医+药+险”生态链模式。药品流通行业通过线上线下融合，不断提升全渠道、全场景服务能力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1. 公司未来发展机遇与挑战

公司未来发展机遇包括：

(1) 零售药店是不可或缺的药品销售终端，社会价值凸显。米内网数据显示，2021 年三大药品销售终端的销售额为 17747 亿元，虽然公立医院仍以 63.5% 的销售占比居于主要地位，但从近几年销售额占比的变化情况来看，零售药店和基层医疗机构的占比正在逐渐增大。尤其是 2020 年以来，医院端销售进一步下降，而药店端的便利性进一步凸显。2021 年，药店销售占比提升至 26.9%，零售端也以 10.3% 的增速领先于医院和基层医疗终端，可见零售药店终端的增长动力与韧性。

从社会价值看，药店已然成为国家公共卫生体系中不可或缺的重要组成部分，过去几年起到了监测防控前沿哨点的作用，也是相关物资和药品应急保供的主要阵地，成为市民购药和慢病患者用药保障的重要渠道，赢得了广泛认可，社会价值得到了充分体现。

(2) 创新药不断获批上市和国谈品种医保“双通道”政策落地利好 DTP 业务和处方外流。由于“带量采购”“双通道”“DRG 支付改革”等政策推动处方外流提速。据中康 CMH 数据显示，2021 年我国 DTP 市场销售规模达 552 亿元，占药品零售终端的 11.2%；DTP 门店数量和销售规模保持两位数增长。

(3) 近年来，全民健康意识逐渐提升，越来越多人开始尝试互联网购药，接受线上看病、买药“一条龙”服务。未来，随着互联网+医药的不断发展及医保配套政策的落地，医药电商作为拥有“医+药”生态闭环的“第四终端”将迈入发展快车道。值得一提的是，医药电商并非简单地把药房从线下搬到线上，而是在新的市场增量下逐步地重构药品零售市场格局。

(4) 大健康跨境进口电商业务前景光明。2021 年我国跨境电商进出口 1.98 万亿元，增长 15%（海关总署数据）。在消费升级的大背景以及民众健康意识提升的共同影响下，消费者对健康类进口商品消费大幅增加。根据欧特欧咨询《中国网络零售发展研究报告（2020 年）》数据，特殊时期中，营养素、身体护理、个人健康等品类在跨境进口商品中的占比有较高增长。尽管零售药房并非跨境电商进口零售业务的主流平台，但在销售大健康产品并进行关联服务方面仍具有自身优势而处于不错的机遇期，可灵活地通过 B2B、B2C、前店后仓等模式适当切入，并可为未来药品和医疗器械的跨境进口零售试点放开探索一些前期的经验。

公司未来发展挑战包括：

带量采购以及国家医保谈判药品目录品种持续降价；线上购药习惯养成导致实体店客流下降，处方流转偏重线上渠道，未来线上医保支付打通将对医保药店造成冲击等。这些挑战持续加剧行业竞争并冲击着医药零售行业传统业务模式。

## 2. 公司未来发展战略

公司将以更积极的姿态、更细致的方案，一方面应对好外部挑战，另一方面紧抓机遇谋求未来发展，不断拓宽发展和盈利空间，努力提升市场地位，全力打造以极致消费体验、线上线下融合、批零一体为特色的医药健康服务商。

公司批发业务将由传统分销商向服务商转型，零售业务将围绕网点和零售技术两大关键因素，加速向专业化、便利化转型，公司将在以下几个方面重点发力：

### （1）商品供应链及物流能力提升

通过优化商品经营定位、品类结构并加强与战略供应商合作，努力实现成本下降与毛利率上升，同时强化管理，提升物流效率。

### （2）跨境业务增长

着力拓展大健康跨境进口电商等新业务，努力丰富业态并创造增量。协同百联集团在消费品领域的资源优势，谋求更多跨境消费品牌的合作。

### （3）网点拓展

围绕 15 分钟生活圈，加快网点的空白区域补缺、重点区域加密，推进终端网点渠道拓展，提升门店服务覆盖范围。

### （4）主力店型打磨

明确第一医药商店、创新店型、社区店、院边店等主力店型的市场定位、布点选址、客群分析、品类规划、服务范围，强化其针对性和差异化，全力提升门店运营能力。

### （5）会员建设与系统能力升级

圈层化运营会员，提升精准营销能力，促进线上线下业务融合发展。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司将通过做精做强经营、做专做优管理等系列举措，推动实现“十四五”高质量发展。

批发业务方面，发力渠道和品种，积极争取提升医疗机构配送份额和拓展商业分销业务，稳定业务体量，提升业务质量。

零售业务方面，持续拓展新店，量质并举，拓新精进，实现并强化本地市场覆盖；打磨主力店型，提质增效，改善盈利能力；强化商品规划，优化采购条件，降低采购成本，提升零售毛利率；加强品牌宣传、商品供应、服务体验三者联动；进一步优化 O2O、“药到家”、跨境、社群

等创新业务模式，实现有质量的增长；通过会员拉新促活，主题营销促进业绩增长；更多获取医保定点及“双通道”资质提升专业服务能力，满足不断细分和差异化的市场需求。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司可能面对的风险无重大变化。

##### 1、行业政策变化风险

医药流通行业受到国家政策的规范和影响。“两票制”“GPO”“仿制药一致性评价”“带量采购”等政策落地，行业上游格局开始重构，药品批发企业将凭借资源、渠道、网络和品种对市场进行重新分割，头部企业的竞争优势愈发明显。分级诊疗、药品零加成、医保目录谈判等政策，则导致药品控费降价压力持续增长，对医药零售企业经营带来挑战。允许营利性医疗机构开展药品和器械经营、互联网医院兴起、医保线上支付试点、网售处方药有条件放开、地方药店间距限制放开等政策，将同时加剧线上和线下对客流的竞争。新一轮医改政策涉及的点多面广，复杂程度高，政策颁布、实施和监管过程都存在一定的不确定性。

公司将密切关注国家和本地区政策走势，加强对政策的把握和理解，积极顺应政策变化，调整业务和管控模式，提升管理水平和专业服务能力，加大商品、服务和模式创新力度，持续提升核心竞争力，积极应对行业政策变化带来挑战。

##### 2、市场竞争加剧风险

公司业务以药品经营为主，在品牌的市场认知度相对固化而消费需求及渠道愈发细分和多元化的现代商业环境中，除了要面对客户消费行为和需求的不断变化，还要面对开店间距限制取消带来的本地区行业内部愈发激烈的竞争，双通道资质竞争以及基层医疗机构用药水平提升、互联网企业介入药品经营带来的额外压力。特别在线上医疗、互联网购药快速普及的背景下，行业实体店客流下滑或向线上转移趋势明显，进一步加剧了行业竞争。若公司因循守旧、固守传统业务模式，则市场竞争力和盈利能力存在下降的风险。

公司将积极应对政策、技术、市场等外部环境变化，持续实施线上线下融合等转型举措，加大力度探索培育“互联网+医药健康”等领域新经营模式，通过调整商品结构、丰富服务项目、提升专业能力，开辟和维护新的业务渠道，满足大健康领域多层次和多元化的消费需求。同时，公司将整合内外部优势资源，创新机制、激发活力，开拓增量客户市场，提升经营业绩。

##### 3、财务风险

公司在拓展营销网络、创新业务类型、推动业务转型以及构建与现代商业运行模式相适应的管控体系过程中，会对必要的软硬件和人力资源进行投入，并开展具有一定前瞻性的项目建设。短期内，相关投入和费用的增长会高于实现收入的增长，可能对公司业绩造成一定负面影响。

公司将通过强化内控，落实风险预判、预控和及时融断措施，降低投入风险，并聚焦于产出，保护全体股东利益。

##### 4、人才短缺的风险

随着行业竞争加剧以及开店拓展，企业对药师、执业药师专业人才以及店长等前台关键岗位和总部业务关键岗位人才的需求越来越大。公司快速发展过程中，如果在人才引进和人才培养方面不能适应未来快速发展的需要，或者在人才任用、人才储备和人才管理方面出现失误导致人才流失，将对公司未来的发展扩张和业务经营带来不利影响。

公司将通过完善人力资源体系，优化人岗配置、考核激励、培养培训，有效提升组织效能与活力。秉持前台做“精”做“强”、后台做“专”做“优”理念，实施门店合伙人计划，主抓关键岗位引才计划、核心人才保留计划、技能人才育用计划、重点员工转型计划、创新培育分享计划等满足公司快速发展对人力资源的需要。

#### **(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定及要求，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部控制制度，建立严格有效的内部控制和风险控制体系，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间按各自的议事规则及工作制度所赋予的职责，各尽其责、恪尽职守、规范运作。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，全部采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求进行，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。律师出席会议并进行了现场见证、出具法律意见书，进一步保障了会议的合法有效性。

#### （二）关于控股股东与公司的关系

控股股东行为规范，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。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会，委员均由董事担任。董事会的人员构成符合法律、法规的要求；各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。充分发挥董事在公司经营管理中的重要作用。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 2 名监事和 1 名职工监事组成，其人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行自身职责，能够本着对股东负责的精神，对公司日常运作、董事和高级管理人员行为以及公司财务等的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了企业效绩评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。



**（七）关于内部控制**

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定和要求，建立健全内部控制制度，规范内部控制的实施，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，加大了监督检查力度。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，保护了广大投资者的利益，促进了公司持续稳定发展。

报告期内，公司增强内部控制相关制度的完善汇总，形成《上海第一医药股份有限公司内部控制制度汇编》，收录了 89 个公司内控相关制度，内容涉及内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督及控制活动五大方面，包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、反舞弊机制、信息沟通、内部监督、预算管理、合同管理、信息系统、资金管理、资产管理、采购业务、收入管理、研究与开发、工程项目、担保业务及财务报告等二十个内部控制制度管理框架。

**（八）关于信息披露与透明度**

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时及公平地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待股东来访、回答股东电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。

**（九）关于内幕信息管理**

报告期内，公司按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理，确保公司内幕信息的保密和信息披露工作的公平、公开、公正。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

2017 年百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）通过国有股份无偿划转方式取得第一医药的股份，并构成对第一医药的收购行为，成为第一医药控股股东。在划转完成后，百联集团保证百联集团与第一医药在业务、资产、财务、人员及机构等方面均完全分开，不存在混同情形。百联集团就保持第一医药独立性的具体事项做出了承诺如下：

**1、确保第一医药业务独立**

划转完成后，百联集团将保证第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的业务独立，保证第一医药具有独立的经营能力，在采购、生产、销售等方面保持独立。

#### 2、确保第一医药资产完整

划转完成后，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将严格执行法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，不违规占用第一医药资产，保证第一医药的经营许可及资质、知识产权、工业产权、配套设施及与其经营业务相关的土地、房屋等各类资产的所有权或使用权由第一医药依法完整、独立地享有。

#### 3、确保第一医药财务独立

划转完成后，百联集团将保证第一医药拥有独立的财务会计部门及独立的财务人员；保证第一医药的财务人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职、领取薪酬；保证第一医药建立独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策，不干预第一医药的资金使用；保证第一医药独立在银行开户，依法独立纳税。

#### 4、确保第一医药人员独立

划转完成后，百联集团将保证第一医药的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织领取薪酬，亦不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的职务；保证第一医药的人事关系、劳动关系独立于百联集团；保证依法依规提名、选举或聘任第一医药的董事、监事和高级管理人员。

#### 5、确保第一医药机构独立

划转完成后，百联集团将保证第一医药具备独立、完整的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构及办公机构、生产经营场所等；保证第一医药股东大会、董事会、监事会、总经理等依照法律法规和公司章程独立行使职权；确保第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间不存在机构混同的情形。

6、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2022 年第一次临时股东大会	2022-2-28	www.sse.com.cn	2022-3-1
2021 年年度股东大会	2022-6-23	www.sse.com.cn	2022-6-24

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

**2022 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：**

1、《关于公司 2022 年度日常经营性关联交易预计的议案》

2、《关于调整经营范围并修订公司章程部分条款的议案》

**2021 年年度股东大会审议通过了如下议案：**

1、《2021 年年度报告正文及摘要》

2、《2021 年度董事会工作报告》

3、《2021 年度监事会工作报告》

4、《2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告》

5、《2021 年度利润分配预案》

6、《关于续聘财务报告审计会计师事务所的议案》

7、《关于续聘内部控制审计会计师事务所的议案》

8、《关于调整独立董事津贴的议案》

9、《关于签订房屋征收补偿协议的议案》

10、《关于选举第十届董事会非独立董事的议案》

11、《关于选举第十届董事会独立董事的议案》

12、《关于选举第十届监事会非职工监事的议案》

以上股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙伟	董事长	男	52	2021-11-13	2025-06-23	0	0	0		0	是
周昱	副董事长	男	48	2021-11-13	2025-06-23	0	0	0		0	是
吴平	董事	男	58	2018-12-27	2025-06-23	0	0	0		0	是
史小龙	董事	男	46	2016-08-29	2025-06-23	0	0	0		0	是
李劲彪	董事	男	48	2018-12-27	2025-06-23	0	0	0		0	是
张海波	董事、党委书记、副总经理	男	44	2021-03-30	2025-06-23	0	0	0		114.39	否
CHENG JUNPEI (程俊佩)	独立董事	女	59	2018-06-26	2024-06-26	0	0	0		7.4	否
汪丰	独立董事	男	49	2022-06-23	2025-06-23	0	0	0		4	否
唐松莲	独立董事	女	41	2022-06-23	2025-06-23	0	0	0		4	否
李峰	监事长	男	52	2020-10-15	2025-06-23	0	0	0		0	是
杜建银	监事	女	46	2018-12-27	2025-06-23	0	0	0		43.65	否
徐岚	职工监事	女	49	2009-06-26	2025-06-23	0	0	0		37.15	否
姚军	总经理	男	50	2023-01-05	2025-06-23	0	0	0		0	否
林华艳	副总经理、董事会秘书	女	45	2020-11-25	2025-06-23	0	0	0		94.75	否
方原	副总经理	男	55	2021-12-13	2025-06-23	0	0	0		93.77	否
孙峥	财务总监	男	48	2022-09-19	2025-06-23	0	0	0		22.00	否
李若山	独立董事(已离任)	男	73	2019-06-26	2022-06-23	0	0	0		3.4	否
江宪	独立董事(已离任)	男	68	2016-08-29	2022-06-23	0	0	0		3.4	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	427.91	/

姓名	主要工作经历
----	--------

孙伟	曾任上海电气集团股份有限公司产业发展部经理、部长，上海轨道交通设备发展有限公司副总经理，上海轨道交通设备发展有限公司屏蔽门工程公司总经理，上海电气（集团）总公司战略规划部副部长、部长。现任百联集团有限公司副总裁，本公司第十届董事会董事长。
周昱	曾任天津大学内燃机研究所整车设计部副部长，泛亚汽车技术中心有限公司外饰件经理、高级经理、数字设计高级经理、设计运营总监（代理），上海通用汽车有限公司产品型谱规划副总监（代理）、产品型谱规划总监，上汽通用汽车有限公司产品型谱规划总监、战略规划及运营总监等职务。现任百联集团有限公司战略规划中心高级总监、本公司第十届董事会副董事长。
吴平	曾任上海复星高科技（集团）有限公司执行董事、高级副总裁。现任上海市商业投资（集团）有限公司总经理、董事，本公司第十届董事会董事。
史小龙	曾任百联集团有限公司战略研究室副主任、主任，百联集团有限公司董事会秘书室副主任，百联集团有限公司经济运营部执行副总监。现任百联集团有限公司经济运营部高级总监、规划发展部高级总监，本公司第十届董事会董事。
李劲彪	曾任中国化工集团资产公司总监。现任百联集团战略投资部高级总监，本公司第十届董事会董事。
张海波	曾任华联（集团）有限公司团委书记、董事长秘书，上海一百（集团）有限公司董事会秘书，百联集团有限公司董事会秘书，上海第一八佰伴有限公司副总经理，上海第一八佰伴有限公司党委副书记、总经理，上海第一八佰伴有限公司党委书记、总经理，上海百联集团股份有限公司副总经理、奥特莱斯事业部总经理等职务。现任本公司党委书记、副总经理、第十届董事会董事。
CHENG JUNPEI （程俊佩）	曾任瑞士大昌洋行（上海）有限公司总经理，国药集团医药控股有限公司（现“国药控股股份有限公司”）副总经理，上海天易咨询有限公司董事、总经理，国药集团医药物流有限公司总经理，国药控股分销中心有限公司总经理，岗岭集团（1药网）副总裁。现任国耀圣康医药科技有限公司董事长兼总裁、中国医药商业协会名誉副会长、1st EC Investment Management GmbH（注册在柏林）合伙人，本公司第十届董事会独立董事。
汪丰	现任上海市联合律师事务所高级合伙人，本公司第十届董事会独立董事。
唐松莲	曾任华东理工大学商学院讲师、副教授，现任东华大学管理学院教授，悦心健康、姚记科技等两家上市公司独立董事，本公司第十届董事会独立董事。
李峰	曾任上海市审计局工交审计处科员，上海市审计局外资运用审计处科员，上海市审计局外资运用审计处副主任科员，上海市审计局法规处主任科员，上海市审计局法规处（复核审理处）副处长，上海市审计局法规处（审理处）副处长，上海市审计局法规处（审理处）副处长、三级调研员，上海市审计局法规处（审理处）副处长、二级调研员等职务。现任百联集团有限公司审计风控中心高级总监、本公司第十届监事会监事长。
杜建银	曾任上海第一医药商店连锁经营有限公司经理助理、副经理，上海第一医药股份有限公司上海市第一医药商店副经理，上海第一医药股份有限公司质量管理总经理、兼任上海市第一医药商店经理。现任本公司质量总监、第十届监事会监事。
徐岚	曾任上海第一医药股份有限公司专职团委副书记、书记，工会经审主任，党委办公室副主任、主任，纪委副书记、综合办公室副主任、挂职党委副书记、工会负责人、纪委书记。现任本公司纪委副书记、纪律检查室主任，第十届监事会职工监事。
姚军	曾任国药控股国大药房有限公司采购总部副总经理兼商品总监、总经理助理、副总经理、党委委员，并曾兼任国药控股国大药房上海、山西、浙江等地区子公司董事长、总经理等职务。现任本公司总经理。

林华艳	曾任国药控股国大药房有限公司财务部副部长、资金管理部部长、风险运营部部长、国药健康在线有限公司财务总监、上海第一医药股份有限公司财务总监等职务。现任本公司副总经理兼董事会秘书。
方原	曾任法默尔电子商务有限公司副总裁，深圳市海王星辰医药有限公司采购中心负责人兼物流中心负责人，深圳市友和医药有限公司常务副总经理，益丰大药房连锁股份有限公司湖南长沙公司总经理，老百姓大药房连锁股份有限公司广东公司总经理，惠州市百姓大药房医药连锁有限公司总裁、咨询顾问，武汉小药药医药科技有限公司（集团）副总裁等职。现任本公司副总经理。
孙峥	曾任上海汽车集团股权投资有限公司投资负责人、上海文广互动电视有限公司财务总监、上海新农村建设投资股份有限公司总经理助理、百视通新媒体股份有限公司（百视通投资管理有限责任公司）常务副总经理、上海曦倍恩投资控股有限公司（上海第一财经传媒有限公司）财务总监、上海文广资本管理有限公司总经理、上海市商业投资（集团）有限公司副总经理等职务。现任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙伟	百联集团有限公司	副总裁	2016-04	至今
周昱	百联集团有限公司	战略规划中心高级总监	2022-12	至今
史小龙	百联集团有限公司	经济运营部高级总监、规划发展部高级总监	2016-12	至今
李劲彪	百联集团有限公司	战略投资部高级总监	2018-06	至今
李峰	百联集团有限公司	审计风控中心高级总监、职工监事	2020-06	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
吴平	上海市商业投资（集团）有限公司	董事、总经理	2018-06	至今
史小龙	联华超市股份有限公司	副董事长、非执行董事	2021-12	至今
李峰	联华超市股份有限公司	监事长	2020-06	至今
李峰	上海百联集团股份有限公司	监事	2020-06	至今
李峰	上海百联临港建设发展有限公司	监事	2020-08	至今
李峰	上海证券有限责任公司	董事	2021-04	至今
CHENG JUNPEI (程俊佩)	国耀圣康医药科技有限公司	董事长兼总裁	2022-09	至今
CHENG JUNPEI (程俊佩)	中国医药商业协会	名誉副会长	2017-04	至今
汪丰	上海市联合律师事务所	高级合伙人	1998-07	至今
唐松莲	东华大学	管理学院教授	2022-01	至今
唐松莲	上海悦心健康集团股份有限公司	独立董事	2017-06	至今
唐松莲	上海姚记科技股份有限公司	独立董事	2020-05	至今
唐松莲	扬州天富龙集团股份有限公司	独立董事	2021-10	至今
唐松莲	浙江申吉钛业股份有限公司	独立董事	2020-09	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴标准由董事会制定预案，经股东大会审议通过。公司非独立董事、监事不以董事、监事职务领取薪酬，而根据其在公司担任的具体职务领取薪酬。
---------------------	--

	高级管理人员报酬根据公司《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》《职业经理人考核与薪酬管理办法》及董事会批准的相关规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司制定的《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》《职业经理人考核与薪酬管理办法》等相关规定,围绕任期及年度业绩责任目标,由董事会授权薪酬与考核委员会对在公司担任具体职务的董事、监事及高级管理人员进行业绩考核,并按考核结果领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按季发放。高级管理人员基本薪酬按月发放,绩效薪酬在完成年度考核后发放。报告期内,公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 427.91 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2022 年度,公司董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬合计 427.91 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙伟	董事长	选举	公司董事会换届
周昱	副董事长	选举	公司董事会换届
吴平	董事	选举	公司董事会换届
史小龙	董事	选举	公司董事会换届
李劲彪	董事	选举	公司董事会换届
张海波	董事、副总经理	选举	公司董事会换届、董事会聘任
CHENG JUNPEI (程俊佩)	独立董事	选举	公司董事会换届
汪丰	独立董事	选举	公司董事会换届
唐松莲	独立董事	选举	公司董事会换届
李峰	监事长	选举	公司监事会换届
杜建银	监事	选举	公司监事会换届
徐岚	职工监事	选举	公司职工大会选举
姚军	总经理	聘任	公司董事会聘任
林华艳	副总经理、董事会秘书	聘任	公司董事会聘任
方原	副总经理	聘任	公司董事会聘任
孙峥	财务总监	聘任	公司董事会聘任
李若山	独立董事	离任	公司第九届董事会届满
江宪	独立董事	离任	公司第九届董事会届满

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
------	------	------



第九届董事会第二十八次（临时）会议	2月11日	具体内容详见公司于2022年2月12日披露的《上海第一医药股份有限公司第九届董事会第二十八次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-002）
第九届董事会第二十九次（临时）会议	3月31日	具体内容详见公司于2022年4月2日披露的《上海第一医药股份有限公司第九届董事会第二十九次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-012）
第九届董事会第三十次（临时）会议	4月7日	具体内容详见公司于2022年4月8日披露的《上海第一医药股份有限公司关于为市民提供相关物资采购服务的公告》（公告编号：临2022-016）
第九届董事会第三十一次（临时）会议	4月22日	具体内容详见公司于2022年4月23日披露的《上海第一医药股份有限公司第九届董事会第三十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-019）
第九届董事会第三十二次（临时）会议	6月1日	具体内容详见公司于2022年6月2日披露的《上海第一医药股份有限公司第九届董事会第三十二次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-022）
第十届董事会第一次（临时）会议	6月23日	具体内容详见公司于2022年6月24日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第一次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-031）
第十届董事会第二次（临时）会议	6月23日	具体内容详见公司于2022年6月24日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第二次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-032）
第十届董事会第三次（临时）会议	8月5日	具体内容详见公司于2022年8月6日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第三次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-033）
第十届董事会第四次会议	8月26日	具体内容详见公司于2022年8月30日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第四次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-037）
第十届董事会第五次（临时）会议	9月19日	具体内容详见公司于2022年9月21日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-040）
第十届董事会第六次（临时）会议	10月27日	具体内容详见公司于2022年10月29日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第六次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-044）
第十届董事会第七次（临时）会议	12月30日	具体内容详见公司于2022年12月31日披露的《上海第一医药股份有限公司第十届董事会第七次（临时）会议决议公告》（公告编号：临2022-049）

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙伟	否	12	12	10	0	0	否	2

周昱	否	12	12	10	0	0	否	2
吴平	否	12	12	10	0	0	否	1
史小龙	否	12	12	10	0	0	否	2
李劲彪	否	12	12	10	0	0	否	2
张海波	否	12	12	10	0	0	否	2
CHENG JUNPEI (程俊佩)	是	12	12	10	0	0	否	2
汪丰	是	7	7	6	0	0	否	1
唐松莲	是	7	7	6	0	0	否	1
李若山	是	5	5	4	0	0	否	0
江宪	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	唐松莲（主任委员）、李劲彪、汪丰、CHENG JUNPEI（程俊佩）
提名委员会	CHENG JUNPEI（程俊佩）（主任委员）、孙伟、吴平、汪丰、唐松莲
薪酬与考核委员会	汪丰（主任委员）、孙伟、史小龙、唐松莲、CHENG JUNPEI（程俊佩）
战略委员会	孙伟（主任委员）、周昱、吴平、张海波、汪丰、唐松莲、CHENG JUNPEI（程俊佩）

### (2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
1月27日	2021年年度财务会计报表（未经审计）	同意
1月28日	2021年审计工作总结和2022年审计工作安排	同意
2月8日	关于公司2022年度日常经营性关联交易预计的议案	同意
3月9日	(1) 初审2021年财务会计报表 (2) 2021年度内部控制审计初步意见	同意
3月25日	(1) 公司2021年年度财务会计报表 (2) 《上海第一医药股份有限公司董事会审计委员会	同意

	2021 年度履职报告》 (3) 公司《2021 年度内部控制评价报告》 (4) 《关于聘任公司 2022 年度财务审计机构的议案》 (5) 《关于聘任公司 2022 年度内控审计机构的议案》	
4 月 22 日	公司 2022 年一季度内审工作报告	同意
8 月 24 日	(1) 公司 2022 年上半年财务会计报表 (2) 公司 2022 年上半年内审工作报告 (3) 公司 2022 年上半年内审检查报告	同意
10 月 24 日	(1) 公司 2022 年第三季度财务会计报表 (2) 公司关于调整 2022 年度日常经营性关联交易预计额度的议案 (3) 公司 2022 年第三季度内审检查报告	同意

**(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
5 月 26 日	(1) 关于第十届董事会董事（非独立董事）人选提名的议案 (2) 关于第十届董事会独立董事人选提名的议案	同意
6 月 23 日	关于提名公司高级管理人员的议案	同意
9 月 13 日	(1) 关于提名林华艳女士为公司副总经理的议案 (2) 关于提名孙峥先生为公司财务总监的议案	同意

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
3 月 15 日	关于公司董事、监事及高级管理人员 2021 年薪酬情况报告	同意

**(5). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	279
主要子公司在职员工的数量	598
在职员工的数量合计	877
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	364
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
物流人员	86
销售人员	503

技术人员	151
财务人员	16
行政人员	121
合计	877
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	23
本科、大专	612
高中、中专	221
高中以下程度	21
合计	877

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以“按劳分配”“效益优先和兼顾公平”为基本原则，实行年薪制、岗薪制等多种灵活的分配形式，以适应市场的变化，从而吸引和保留住人才。公司根据零售、批发、线上等不同业务特点，制订了个性化、有针对性的绩效考核细则，让员工的绩效收入与业绩相挂钩，有效激发人员工作积极性，促成业绩达成。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2022 年公司培训计划为满足企业可持续经营发展的需要，采取重点内部挖潜打造、外部优质资源引入的培训战略，快速集聚整合公司发展与转型需要的资源、活力，打造“支持业务发展的培训体系”。

2022 年本企业的培训工作将延续按照不同层级、不同岗位需求进行分级分类培训，采用内训、外训、线上培训、岗位带教等多元化的培训形式，把握好外部师资探寻和内部师资力量的开发，针对企业现状及员工能力水平，进行课程开发，完善公司培训体系，落实企业教育培训工作。

2022 年全年培训共有七项重点工作：

### （一）打造前台实力内训师团队

1、选取一批有经验、有知识技能、有主动积极价值观的内训师团队，进行药学知识、销售技能等课程的开发，通过课程的不断打磨与优化，逐步建立前台培训体系。

2、挖掘门店高技能及高执行力员工，对于新招聘的医药行业零经验的新员工实行一对一带教辅导，以最快的速度进行新员工“扫盲”，快速融入企业，胜任岗位要求，实现门店业绩目标。

### （二）部门后备中层、骨干员工培养

根据百联集团《关于“雏鹰、高潜、新秀”人才梯队培养的管理办法》要求，结合公司人才梯队搭建的实际需求，逐步培养后备中层、部门骨干员工。

### （三）储备店长培养

进一步加强店长岗位后备梯队建设，做好储备店长培养工作，完善储备店长培养班课程体系及相关课件的开发，培养能快速进入店长岗位角色、与公司经营高匹配度的储备店长队伍，为公司可持续发展做好人才保障。

### （四）适岗培训

针对公司目前新招聘人员能力情况，做好前台和后台新员工系列的适岗培训，让不同部门的新员工通过不同的方式，能尽快熟悉公司规章制度、组织架构、岗位职责、企业文化、GSP 质量管理要求等，使其快速适应工作环境，更快胜任岗位要求。

### （五）线上学习课程开发

利用药学专业 APP 平台，根据业务需求为导向，对公司重点目录商品等进行课件的开发及培训实施，旨在提升零售业务全员药学专业服务能力，打造行业内最专业的药学服务团队，更好地为消费者服务。

### （六）全面全过程质量管理培训

为全面符合 GSP 等行业质量要求，保证经营过程质量水平，将质量培训融入各种形式的培训，做到全面全过程的质量培训。

## （四）劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	382104 小时
劳务外包支付的报酬总额	18,719,303 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的有关规定，为加强中小投资者保护和完善上市公司治理，并结合公司实际情况，经过公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，对公司的利润分配政策进行了修订。修订后的公司利润分配政策为：

#### 1. 基本原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并同时兼顾公司的实际经营情况及公司的可持续性发展。公司的利润分配不得超过累计未分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。

#### 2. 利润分配形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规、部门规章及规范性文件允许的其他方式分配利润，公司优先采用现金分红方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

### 3. 现金分红的具体条件和比例

在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司当年盈利且累计未分配利润均为正值，且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，同时公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外），公司应当优先实施现金分红方式分配利润，年度拟分配的现金红利总额（含中期分配的现金红利）不低于当年实现归属于公司股东的净利润的 30%。

公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同公司现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

### 4. 发放股票股利的具体条件

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

### 5. 利润分配的决策程序和机制

公司利润分配方案由董事会拟定并审议通过后提请股东大会批准。公司董事会在制订利润分配方案时，应当综合考虑报告期内公司利润情况、资金状况、生产经营和持续发展需要、回报股东等因素，并与独立董事充分讨论。独立董事应当对公司利润分配方案发表明确意见。

公司股东大会对现金分红方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露具体原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途以及独立董事的明确意见。公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。公司在特殊情况下无法按照公司章程的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，当年利润分配方案应当经出席股东大会特别决议。股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。

### 6. 利润分配政策调整或变更

如因国家法律法规和证券监管部门对公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需对利润分配政策进行调整，公司应当作详细论证。认证后，认为确有必要的，可以对章程确定的利润分配政策进行调整或者变更。有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。独立董事应当对利润政策的修改发表独立意见。

## 7. 利润分配的监督

公司监事会对董事会执行现金分红政策以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，在发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- (1) 未严格执行现金分红政策；
- (2) 未严格履行现金分红相应决策程序；
- (3) 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

报告期内，公司于2022年6月23日召开2021年年度股东大会审议通过了2021年利润分配方案，实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向公司全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），截至2021年12月31日，公司总股本223,086,347股为基数，以此合计拟派发现金红利15,616,044.29元，占当年实现归属于上市公司股东的净利润31.60%。2022年8月12日公司发布了《2021年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2022年8月17日，除息日2022年8月18日，现金红利发放日为2022年8月18日。此方案已实施完毕。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
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 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.95
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	43,501,837.67
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	143,556,293.25
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.30
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	43,501,837.67
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.30

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据公司制定的《职业经理人考核与薪酬管理办法》等相关规定，围绕任期及年度业绩责任目标，由董事会授权薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，并按考核结果领取报酬。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立健全内控制度。结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司的内部控制有效性进行了评价。公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。详见公司同日披露的《2022 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司对子公司的管理控制情况良好，不存在失控情形。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露的《2022 年度内部控制审计报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见



十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事医药零售、批发业务，经营过程中不产生废水、废气和固体废弃物等污染物，公司生产经营活动不存在高危险、重污染的情况。

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司、分公司及子公司认真贯彻国家环境保护的方针政策，认真遵守国家环境保护法律法规，无环境保护违法违规情形，亦未受过环境保护方面的行政处罚。公司将继续履行企业社会责任，为国家的环保事业贡献力量。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见同日公告在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海第一医药股份有限公司2022 年社会责任报告》

## （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	73.75	为支持做好防控新阶段的工作开展，以及支持相关慰问、公益工作，公司开展了口罩公益捐赠活动，物资折款总金额 73.75 万元。
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	73.75	
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

### 1、保护股东的合法权益

报告期内，公司始终坚持将保护股东合法利益作为一切经营管理活动的前提，重视股东特别是中小股东的权益，维护债权人的合法权益，根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、专业委员会及管理层为主体结构的决策与经营体系，通过完善的内部治理体系和规章制度建设，切实保障全体股东的权益。

### 2、保护员工合法权益

报告期内，公司致力于实现员工与企业共同成长。公司严格遵守《劳动法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，并始终坚持和倡导以人为本的企业文化，通过员工关爱计划、互助计划等，营造互助关爱的文化氛围，为员工提供实现自我价值的发展平台，实现企业与员工的共同成长。

同时，公司加强职工关怀，守护职工健康，积极营造健康向上的企业氛围。为工会会员购买健康综合保障险，2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日职工保障互助项目参保人数共计 794 人，参保金额 14.29 万元。

### 3、履行企业社会责任

报告期内，在 2022 年初上海市封控期间，为积极响应政府号召，公司共有 65 名党员参与了社区志愿者服务活动。

报告期内，为支持特殊时期健康保障工作，公司开展健康公益捐赠活动，向公司门店所在各街道、居委、相关医院、企事业单位、学校等捐赠口罩等相关物资，捐赠物资折款 73.75 万元。期间，还同步开展了用药咨询、健康检测及对需要帮助的特殊群体进行关爱送温暖的行动，彰显了公司的国企担当。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明

总投入（万元）	23.44	
其中：资金（万元）	10	
物资折款（万元）	13.44	见具体说明
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	资金扶贫、消费扶贫	见具体说明

具体说明

适用 不适用

公司党委与云南省永仁县永兴乡灰坝村自 2018 年起签定结对扶贫协议。2021 年，该村将公司捐助的帮扶资金 10 万元用于“灰道芒果大棚建设项目”后，2022 年，公司再捐助 10 万元继续帮扶该村进行后续项目建设；同时，根据公司党委消费扶贫的要求，工会采购 13.44 万元的当地特产（菌菇、点心、茶叶等）向全体员工发放。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	百联集团有限公司	<p>1、百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有同业竞争关系的业务。</p> <p>2、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免以任何形式从事任何与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务或其他经营活动，也不会直接或间接投资任何与第一医药届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。</p> <p>3、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，如百联集团或百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织未来获得的任何商业机会与第一医药主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，则百联集团将及时通知第一医药，并采取措施避免与第一医药形成同业竞争或潜在同业竞争，确保第一医药及其他股东利益不受损害，前述措施包括但不限于：停止参与或实施与第一医药发生同业竞争或可能发生同业竞争的业务；将该商业机会让予第一医药，由第一医药从事经营等。</p> <p>4、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>	2017-07-13	否	是		
	解决关联交易	百联集团有限公司	<p>1、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽可能避免和减少与第一医药及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，百联集团将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规及第一医药公司章程的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，不会利用关联交易损害第一医药及其他股东的合法权益。</p> <p>2、在百联集团作为第一医药的控股股东期间，百联集团或百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织不会违规占用第一医药的资金、资产及其他资源，亦不会要求第一医药违规提供担保。</p> <p>3、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>	2017-07-13	否	是		
	其他	百联集团有限公司	<p>百联集团拟通过国有股份无偿划转方式取得第一医药的股份，并构成对第一医药的收购行为。在本次划转完成后，百联集团保证百联集团与第一医药在业务、资产、财务、人员及机构等方面均完全分开，不存在混同情形。现就保持第一医药独立性的具体事项承诺如下：</p> <p>1、确保第一医药业务独立。本次划转完成后，百联集团将保证第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的业务独立，保证第一医药具有独立的经营能力，在采购、生产、销售等方面保持独立。</p> <p>2、确保第一医药资产完整。本次划转完成后，百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织将严格执行法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，不违规占用第一医药资产，保证第一医药的经营许可及资质、知识产权、工业产权、配套设施及与其经营业务相关的土地、房屋等各类资产的所有权或使用权由第一医药依法完整、独立地享有。</p> <p>3、确保第一医药财务独立。本次划转完成后，百联集团将保证第一医药拥有独立的财务会计部门及独立的财务人员；保证第一医药的财务人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职、领取薪酬；保证第一医药建立独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策，不干预第一医药的资金使用；保证第一医药独立在银行开户，依法独立纳税。</p>	2017-07-13	否	是		

		<p>4、确保第一医药人员独立。本次划转完成后，百联集团将保证第一医药的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织领取薪酬，亦不在百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的职务；保证第一医药的人事关系、劳动关系独立于百联集团；保证依法依规提名、选举或聘任第一医药的董事、监事和高级管理人员。</p> <p>5、确保第一医药机构独立。本次划转完成后，百联集团将保证第一医药具备独立、完整的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构及办公机构、生产经营场所等；保证第一医药股东大会、董事会、监事会、总经理等依照法律法规和公司章程独立行使职权；确保第一医药与百联集团及百联集团控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间不存在机构混同的情形。</p> <p>6、如百联集团违反上述承诺给第一医药及其投资者造成损失的，百联集团将依法承担赔偿责任。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告中第五条重要会计政策及会计估计的第 44 项“重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
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	68.00
境内会计师事务所审计年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱育勤、王恺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	58.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2022 年 6 月 23 日召开的 2021 年度股东大会，审议通过了公司《关于续聘财务报告审计会计师事务所的议案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 年度财务报告审计机构。

2022 年 6 月 23 日召开的 2021 年度股东大会，审议通过了公司《关于续聘内部控制审计会计师事务所的议案》，聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引	最新进展
<p>报告期内，经 2022 年 2 月 11 日召开的第九届董事会第二十八次临时会议审议通过《关于公司 2022 年度日常经营性关联交易预计的议案》，公司将 2022 年度与控股股东百联集团有限公司及其下属企业、国药控股股份有限公司发生日常经营性关联交易进行了预计。后经 2022 年 2 月 28 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2022 年 10 月 27 日公司第</p>	<p>详见 2022 年 2 月 12 日、3 月 1 日及 10 月 29 日，公司分别在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司 2022 年度日常经营性关联交易预计的公告》（公告编号：临 2022-003）、《上海第一医药股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）、《上海第一医药股份有限公司关于调整 2022 年</p>	<p>公司 2022 年度日常关联交易实际执行情况见本报告附注“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”</p>

<p>十届董事会第六次会议审议通过《关于调整 2022 年度日常经营性关联交易预计额度的议案》，调整了 2022 年日常经营性关联交易的预计金额。</p>	<p>度日常经营性关联交易预计额度的公告》(公告编号:临 2022-045)。</p>	
<p>经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》。协议期内,百联集团财务有限责任公司为公司及公司全资和控股子公司提供融资额度不高于人民币 4 亿元,公司及公司全资和控股子公司在百联集团财务有限责任公司存款余额总额不高于人民币 4 亿元。(协议有效期为三年,本报告期仍在协议期内。)经 2020 年 8 月 26 日召开的第九届董事会第十四次会议、2020 年 10 月 15 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整与百联集团财务有限责任公司〈金融服务协议〉部分内容的议案》,在协议有效期内,将融资上限和存款余额上限均由 4 亿元变更为 6 亿元。</p> <p>本报告期仍在协议有效期内。</p>	<p>详见 2020 年 2 月 13 日,公司在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于与百联集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》(编号:临 2020-011)。2020 年 2 月 29 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(编号:临 2020-013)。2020 年 8 月 28 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于调整与百联集团财务有限责任公司〈金融服务协议〉部分内容暨关联交易的公告》(编号:临 2020-040)。2020 年 10 月 16 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》(编号:临 2020-049)。</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日,公司及公司全资和控股子公司向百联集团财务有限责任公司贷款余额为 0 元。公司在百联集团财务有限责任公司存款余额为 437,138,642.34 元,报告期内利息收入 3,313,333.21 元。</p>

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
百联集团财务有限责任公司	受同一母公司控制	/	0.35%-3.5%	226,397,267.71	210,741,374.63		437,138,642.34

合计	/	/	/	226,397,267.71	210,741,374.63	437,138,642.34
----	---	---	---	----------------	----------------	----------------

于 2022 年 12 月 31 日本公司及下属子公司存放于百联集团财务有限责任公司的银行存款金额为人民币 43,713.86 万元。本年确认利息收入金额为人民币 331.33 万元，本年发生手续费金额为人民币 0.10 万元。

## 2. 贷款业务

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
百联集团财务有限责任公司	受同一母公司控制	800,000,000.00	3.55%	0	750,000,000.00	750,000,000.00	0
合计	/	800,000,000.00	/	0	750,000,000.00	750,000,000.00	0

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用  不适用

## 4. 其他说明

适用  不适用

## (六)其他

适用  不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用  不适用

#### 2、 承包情况

适用  不适用

#### 3、 租赁情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海华联超市物流有限公司	上海第一医药股份有限公司、上海汇丰医药药材有限责任公司	租赁面积 20610.16 平方米	32,437,918.62	2020-5-31	2023-5-31	-	租赁协议	为公司租赁费用	是	集团兄弟公司

#### 租赁情况说明

经 2020 年 2 月 12 日召开的第九届董事会第八次临时会议、2020 年 2 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，公司及汇丰药材将向上海华联超市物流有限公司继续承租该物业。详见 2020 年 2 月 13 日上海证券交易所网

站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司 2020 年度日常经营性关联交易预计的公告》（编号：临 2020-010）、2020 年 2 月 29 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2020-013）。

2020 年 5 月，三方已签署续租合同，租赁时间为 2020-5-31 至 2023-5-31，3 年租金总额为 32,437,918.62 元，本报告期尚在合同期内。

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	12,000.00	0	0
券商产品	自有资金	22,000.00	22,000.00	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	银行理财产品	2,000.00	2022-02-23	2022-05-26	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益	3.47%		17.47	已收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	2,000.00	2022-03-17	2022-09-16	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益	4.38%		43.96	已收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	2,000.00	2022-05-27	2022-11-29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益	2.11%		21.53	已收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	4,000.00	2022-06-20	2022-12-20	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益	0.26%		5.18	已收回	是	否	
首创证券	券商理财产品	22,000.00	2022-07-18		自有资金	货币市场工具	非保本浮动收益				未收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	2,000.00	2022-10-13	2022-11-13	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益	0.28%		0.05	已收回	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用



**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

1、根据上海市杨浦区人民政府于 2021 年 8 月 25 日做出的《上海市杨浦区人民政府房屋征收决定》（杨府房征（2021）12 号），公司位于杨浦区许昌路 698 弄 8 号前三阁房屋被纳入杨浦区 64、71、75 街坊旧城区改建地块征收范围。该房屋为公司历史遗留的公有居住房屋，曾分配给职工，后收回后长期空置。

2021 年 12 月 13 日召开的公司第九届董事会第二十七次（临时）会议审议通过《关于签订房屋征收补偿协议的议案》，根据补偿协议，公司可获得该处房屋的征收补偿款合计为 3,111,152.41 元。详见 2021 年 12 月 14 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于签订房屋征收补偿协议的公告》（编号：临 2021-050）。

报告期内，公司已收到全部征收补偿款 3,111,153.00 元，补偿协议已全部履行完毕，详见 2022 年 2 月 10 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司关于收到房屋征收补偿款的公告》（编号：临 2022-001）。

2、根据上海市黄浦区人民政府于 2021 年 9 月 7 日做出的《上海市黄浦区人民政府房屋征收决定》（黄府征【2021】13 号），公司位于上海市黄浦区牛庄路 608 号底层及二层、602 号二层房屋被纳入征收范围。该房屋系为公司向新黄浦承租的公有非居住房屋，曾用于出租使用。

2021 年 12 月 13 日召开的公司第九届董事会第二十七次（临时）会议审议通过《关于签订房屋征收补偿协议的议案》，根据补偿协议，公司可获得该处房屋的征收补偿款合计为 8,417,565.99 元。详见 2021 年 12 月 14 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司关于签订房屋征收补偿协议的公告》（编号：临 2021-050）。

公司于 2022 年 12 月 31 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及《上海证券报》刊登了《上海第一医药股份有限公司关于征收补偿事项的进展公告》（公告编号：临 2022-048）。

截至目前，公司已收到全部征收补偿款 8,417,565.99 元，补偿协议已全部履行完毕，详见 2023 年 3 月 6 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司关于收到房屋征收补偿款的公告》（编号：临 2023-004）。

3、根据上海市黄浦区人民政府于 2021 年 11 月 18 日做出的《上海市黄浦区人民政府房屋征收决定》（黄府征（2021）21 号），公司位于上海市黄浦区虎丘路 91 号底层 1 房屋被纳入征收范围。虎丘路征收房屋系为公司产权房，征收房屋用于公司全资子公司上海市第一医药商店连锁经营有限公司虎丘路药店经营使用。

2022 年 6 月 1 日召开的公司第九届董事会第三十二次（临时）会议审议通过《关于签订房屋征收补偿协议的议案》，根据补偿协议，公司可获得该处房屋的征收补偿款合计为 25,810,237.64 元。详见 2022 年 6 月 2 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于签订房屋征收补偿协议的公告》（编号：临 2022-023）。2022 年 6 月 23 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议通过了该事项。

截至目前，公司实际收到全部征收补偿款 25,814,273.42 元，补偿协议已全部履行完毕，详见 2023 年 3 月 3 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司关于收到房屋征收补偿款的公告》（编号：临 2023-003）。

4、基于特殊时期工作需要，接公司控股股东百联集团的通知，公司受托承接为市民提供相关物资采购服务的任务，基于此项任务对公司业绩将产生重大影响，公司于 2022 年 4 月 7 日以通讯方式紧急召开第九届董事会第三十次（临时）会议，全票审议通过了相关议案。截至报告期末，该事项正常执行中，对公司产生的业绩影响与相关公告无重大差异，最终数据以决算实绩及年报审计为准。

本事项为特殊时期公司履行企业社会责任并积极投身和服务社会过程中的一次性事项，不具有可持续性，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。详见 2022 年 4 月 8 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于为市民提供相关物资采购服务的公告》（编号：临 2022-016）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,950
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,473
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

注：此处“年度报告披露日前上一月末的额普通股股东总数”指截至 2023 年 2 月 28 日数据。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
百联集团有限公司	0	100,274,734	44.95	0	无	0	国有法人

吉林敖东药业集团股份有限公司	167,131	10,988,525	4.93	0	无	0	境内非国有法人
上海达安房产开发有限公司	0	1,704,716	0.76	0	无	0	境内非国有法人
中信证券股份有限公司	1,550,341	1,575,263	0.71	0	无	0	境内非国有法人
上海南上海商业房地产有限公司	0	1,268,467	0.57	0	无	0	国有法人
邱淑芳	0	1,071,500	0.48	0	无	0	境内自然人
申万宏源证券有限公司	1,023,961	1,023,961	0.46	0	无	0	国有法人
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	996,900	996,900	0.45	0	无	0	境内非国有法人
UBS AG	847,002	851,516	0.38	0	无	0	未知
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	810,777	827,405	0.37	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
百联集团有限公司	100,274,734	人民币普通股	100,274,734				
吉林敖东药业集团股份有限公司	10,988,525	人民币普通股	10,988,525				
上海达安房产开发有限公司	1,704,716	人民币普通股	1,704,716				
中信证券股份有限公司	1,575,263	人民币普通股	1,575,263				
上海南上海商业房地产有限公司	1,268,467	人民币普通股	1,268,467				
邱淑芳	1,071,500	人民币普通股	1,071,500				
申万宏源证券有限公司	1,023,961	人民币普通股	1,023,961				
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	996,900	人民币普通股	996,900				
UBS AG	851,516	人民币普通股	851,516				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	827,405	人民币普通股	827,405				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系和《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	叶永明
成立日期	2003-05-08
主要经营业务	国有资产经营，资产重组，投资开发，国有贸易（除专项审批外），生产资料，企业管理，房地产开发，食品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有百联股份（600827）47.62%的股份；持有上海物贸（600822）48.10%的股份；持有联华超市（00980）25.87%的股份；
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

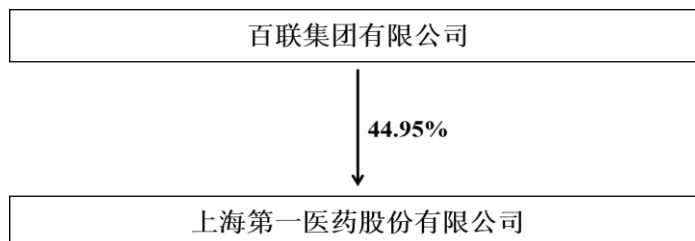
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

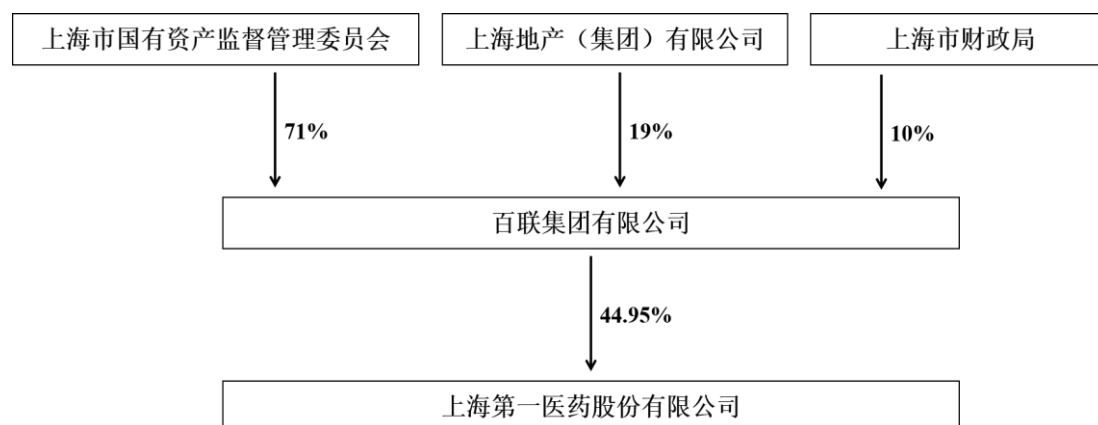
适用 不适用

###### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

###### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 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

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、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%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA10571 号

上海第一医药股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海第一医药股份有限公司（以下简称“第一医药”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了第一医药 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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，我们独立于第一医药，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）营业收入</b>	
参见财务报表附注三（二十三）收入与财务报表附注五（三十七）营业收入和营业成本。 于 2022 年度，第一医药合并财务报表中营业收入合计为 2,655,908,524.74 元。	了解并评估公司收入确认流程相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性； 选取样本，通过查看公司与主要客户签订的合同、框架协议中的关键条款及检查销售订单，了解公司收入确认政策；评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且医药批发及零售销售的收入金额重大，因此我们将公司的营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>对收入和成本执行分析程序，包括按照商品类别等方式对各月度的收入、成本、毛利率进行波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>针对公司主要销售客户，检查了包括合同订单、物流单据、回款账期等资料，并与管理层进行访谈，关注其交易实质的合理性；</p> <p>根据客户交易的特点和性质，选取样本执行了收入和应收账款函证程序；</p> <p>对资产负债表日前后记录的收入执行截止性测试，确认收入是否记录于正确的会计期间；</p> <p>检查在财务报表中与收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
<b>(二) 应收账款坏账准备</b>	
<p>参见财务报表附注三（十）金融工具与财务报表附注五（四）应收账款。</p> <p>于 2022 年 12 月 31 日，第一医药合并财务报表中应收账款账面余额为 262,346,092.39 元，坏账准备余额为 24,346,991.06 元，账面价值为 237,999,101.33 元，占 2022 年末资产总额的比例为 11.67%。</p> <p>管理层基于应收账款的预期损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备。预期损失率考虑应收账款账龄、具有类似信用风险特征客户的回收历史、当前市场情况、客户特定情况和前瞻性信息。以上因素均涉及重大的管理层判断和估计。由于坏账准备的确定涉及重大的管理层判断，且其存在固有不确定性。因此我们将公司的应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>了解并评估公司应收款项减值准备确认相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>与管理层讨论坏账政策，检查历史回款和坏账数据，评估历史损失率的准确性，并结合当前经济状况来评价管理层计提坏账准备所使用预期信用损失模型的合理性。</p> <p>测试应收账款的账龄，包括抽样检查至相关应收账款的原始凭证、对账龄分析执行分析性复核程序等，以验证管理层用以计提应收账款坏账准备的基础数据的准确性。</p> <p>与管理层就单项金额重大的应收款项的可回收性进行讨论。</p>

#### 四、 其他信息

第一医药管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括第一医药 2022 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，管理层负责评估第一医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督第一医药的财务报告过程。

## 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对第一医药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第一医药不能持续经营。

(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) 就第一医药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)。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 朱育勤  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 王恺

中国·上海

二〇二三年三月三十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	504,932,742.28	262,283,455.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	220,286,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4		
应收账款	七、5	237,999,101.33	133,558,538.35
应收款项融资			
预付款项	七、7	28,106,956.98	18,953,755.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,103,782.21	31,315,850.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	334,753,732.46	214,496,533.27
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	七、13	43,959,236.11	2,082,238.73
流动资产合计		1,397,141,551.37	662,690,371.57
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	1,909,341.20	1,319,282.84
其他权益工具投资	七、18	250,559,744.96	182,820,098.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	65,692,839.83	68,088,007.13
在建工程	七、22	1,429,240.31	2,242,051.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	113,970,809.82	97,648,347.41
无形资产	七、26	43,825,334.77	46,333,033.72
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	14,434,513.52	9,281,014.34
递延所得税资产	七、30	35,991,403.86	12,068,146.24
其他非流动资产	七、31	114,147,394.39	251,972,602.74
非流动资产合计		641,960,622.66	671,772,583.58
资产总计		2,039,102,174.03	1,334,462,955.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	320,283,555.53	
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	七、35	51,890,000.00	18,621,972.00
应付账款	七、36	311,801,952.01	296,175,530.79
预收款项	七、37	483,745.30	1,580,525.08
合同负债	七、38	25,047,134.92	1,124,924.58
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	七、39	27,133,676.51	11,135,350.72
应交税费	七、40	39,252,923.70	9,380,367.19
其他应付款	七、41	97,648,406.37	66,445,433.90
其中：应付利息			
应付股利		2,207,127.29	2,205,926.86
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	七、43	49,535,586.08	39,426,316.97
其他流动负债	七、44	3,297,732.52	145,671.23
流动负债合计		926,374,712.94	444,036,092.46
<b>非流动负债：</b>			
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	七、47	88,332,790.82	63,081,698.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	71,413.60	395,561.03
预计负债			
递延收益	七、51	11,302,145.04	11,681,177.76
递延所得税负债		54,343,032.50	37,344,851.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,049,381.96	112,503,288.95
负债合计		1,080,424,094.90	556,539,381.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	223,086,347.00	223,086,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	65,189,347.33	65,189,347.33
减：库存股			
其他综合收益	七、57	164,216,248.79	111,401,992.36
专项储备			
盈余公积	七、59	61,754,430.86	61,754,430.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	437,424,389.26	309,484,140.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		951,670,763.24	770,916,257.85
少数股东权益		7,007,315.89	7,007,315.89
所有者权益（或股东权益）合计		958,678,079.13	777,923,573.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,039,102,174.03	1,334,462,955.15

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

## 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:上海第一医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		474,216,508.23	251,744,943.10
交易性金融资产		220,286,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	46,830,428.48	42,767,996.99
应收款项融资			
预付款项		3,763,980.52	1,748,455.62
其他应收款	十七、2	160,633,871.98	363,346,792.30
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		64,760,885.87	55,495,612.13
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		42,066,240.85	
流动资产合计		1,012,557,915.93	715,103,800.14
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	108,144,958.92	94,971,570.94
其他权益工具投资		250,071,766.96	182,028,750.51
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,385,164.65	33,706,916.00
在建工程		1,299,968.75	2,200,766.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,837,861.51	19,341,640.00
无形资产		43,260,952.77	46,250,321.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,278,000.59	3,106,195.50
递延所得税资产		18,808,259.92	4,166,756.26
其他非流动资产		114,147,394.39	251,972,602.74
非流动资产合计		605,234,328.46	637,745,519.84
资产总计		1,617,792,244.39	1,352,849,319.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款		320,283,555.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		51,890,000.00	18,621,972.00
应付账款		246,477,733.88	371,332,101.46
预收款项		397,295.32	1,343,591.18
合同负债		4,753,996.88	
应付职工薪酬		22,417,317.23	7,769,558.43
应交税费		437,107.71	6,396,188.21
其他应付款		140,874,738.74	144,998,903.42
其中：应付利息			
应付股利		28,166.11	26,965.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,487,515.80	8,616,276.91
其他流动负债		618,019.60	
流动负债合计		796,637,280.69	559,078,591.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,063,064.82	13,283,075.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,887,619.50	5,052,834.78
递延所得税负债		54,308,538.00	37,226,283.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,259,222.32	55,562,194.17
负债合计		875,896,503.01	614,640,785.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		223,086,347.00	223,086,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,783,824.56	66,783,824.56
减：库存股			
其他综合收益		162,513,995.01	111,481,732.66
专项储备			
盈余公积		62,789,857.53	62,789,857.53
未分配利润		226,721,717.28	274,066,772.45
所有者权益（或股东权益）合计		741,895,741.38	738,208,534.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,617,792,244.39	1,352,849,319.98

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		2,655,908,524.74	1,398,284,999.28
其中:营业收入	七、61	2,655,908,524.74	1,398,284,999.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,429,654,039.99	1,367,780,592.98
其中:营业成本	七、61	2,110,773,761.98	1,150,274,380.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,525,363.34	4,713,192.05
销售费用	七、63	223,867,878.18	169,138,787.60
管理费用	七、64	84,798,393.45	62,606,700.49
研发费用			
财务费用	七、66	688,643.04	-18,952,467.63
其中:利息费用		14,117,515.24	3,152,131.87
利息收入		13,767,238.14	22,286,609.51
加:其他收益	七、67	3,783,340.07	3,396,995.81
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	4,121,455.93	1,941,775.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-414,941.64	-222,664.71
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)	七、70	286,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-20,174,809.73	-82,046.86
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-23,684,402.07	-2,095,876.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	45,034.18	1,475,367.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		190,631,103.13	35,140,621.80
加:营业外收入	七、74	157,182.12	31,120,186.83
减:营业外支出	七、75	269,628.29	1,018,928.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		190,518,656.96	65,241,880.32



减：所得税费用	七、76	46,962,363.71	15,822,821.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,556,293.25	49,419,058.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		143,556,293.25	49,419,058.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		143,556,293.25	49,419,058.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	52,814,256.43	2,375,386.04
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		50,804,735.15	2,411,137.04
（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		50,804,735.15	2,411,137.04
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,009,521.28	-35,751.00
（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		2,009,521.28	-35,751.00
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		196,370,549.68	51,794,444.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		196,370,549.68	51,794,444.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.64	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.64	0.22

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

## 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	352,136,130.30	421,047,268.46
减：营业成本		291,665,127.43	328,224,295.12
税金及附加		1,343,561.33	2,222,966.61
销售费用		49,677,805.56	25,666,514.55
管理费用		73,092,092.93	59,379,878.26
研发费用			
财务费用		-1,051,321.65	-20,595,248.79
其中：利息费用		12,239,167.79	1,435,187.87
利息收入		13,554,820.21	22,126,499.64
加：其他收益		3,522,380.98	2,604,775.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	13,605,817.89	36,142,864.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-359,139.44	-124,163.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		286,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-636,813.56	382,331.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-302,545.84	-183,118.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		600.00	482,387.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-46,115,695.83	65,578,102.63
加：营业外收入		124,759.68	21,070,700.82
减：营业外支出		167,986.21	307,370.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,158,922.36	86,341,433.35
减：所得税费用		-14,429,911.48	11,620,190.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,729,010.88	74,721,242.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,729,010.88	74,721,242.52
（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		51,032,262.35	2,451,888.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		51,032,262.35	2,451,888.14
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		51,032,262.35	2,451,888.14
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		19,303,251.47	77,173,130.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

## 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,910,810,949.61	1,556,906,527.64
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		943,787.63	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、 (1)	39,134,693.62	45,208,689.33
经营活动现金流入小计		2,950,889,430.86	1,602,115,216.97
购买商品、接受劳务支付的现金		2,441,682,123.24	1,279,290,002.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		169,525,449.01	168,057,936.43
支付的各项税费		123,052,496.99	51,079,930.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、 (2)	84,318,395.40	67,127,840.78
经营活动现金流出小计		2,818,578,464.64	1,565,555,710.25
经营活动产生的现金流量净额		132,310,966.22	36,559,506.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,536,397.57	2,164,440.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,392.92	2,243,050.62
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			
投资活动现金流入小计		284,595,790.49	4,407,490.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,370,549.75	12,639,854.27
投资支付的现金		401,005,000.00	51,005,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		412,375,549.75	63,644,854.27
投资活动产生的现金流量净额		-127,779,759.26	-59,237,363.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		870,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		870,000,000.00	
偿还债务支付的现金		550,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,407,232.76	22,442,959.85
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	七、78、(3)	43,444,269.45	33,616,311.16
筹资活动现金流出小计		620,851,502.21	236,059,271.01
筹资活动产生的现金流量净额		249,148,497.79	-236,059,271.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		600,354.42	-41,446.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		254,280,059.17	-258,778,574.50
加：期初现金及现金等价物余额		250,352,683.11	509,131,257.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		504,632,742.28	250,352,683.11

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		389,516,288.97	464,920,968.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		243,481,262.09	66,992,553.83
经营活动现金流入小计		632,997,551.06	531,913,522.17
购买商品、接受劳务支付的现金		413,803,129.01	248,706,297.19
支付给职工及为职工支付的现金		65,039,980.32	72,544,176.16
支付的各项税费		14,935,929.24	18,391,399.50
支付其他与经营活动有关的现金		61,050,058.31	233,395,025.66
经营活动现金流出小计		554,829,096.88	573,036,898.51
经营活动产生的现金流量净额		78,168,454.18	-41,123,376.34
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,964,957.33	56,335,727.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,342.92	1,182,047.70
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			
投资活动现金流入小计		294,002,300.25	57,517,775.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,629,112.65	6,562,661.53
投资支付的现金		413,532,527.42	63,257,860.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		420,161,640.07	69,820,521.62
投资活动产生的现金流量净额		-126,159,339.82	-12,302,746.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		870,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		870,000,000.00	
偿还债务支付的现金		550,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,407,232.76	22,442,959.85
支付其他与筹资活动有关的现金		10,499,544.47	5,412,938.29
筹资活动现金流出小计		587,906,777.23	207,855,898.14
筹资活动产生的现金流量净额		282,093,222.77	-207,855,898.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加:期初现金及现金等价物余额		240,114,171.10	501,396,192.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		474,216,508.23	240,114,171.10

公司负责人:孙伟

主管会计工作负责人:孙峥

会计机构负责人:黄洁静

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		111,401,992.36		61,754,430.86		309,484,140.30		770,916,257.85	7,007,315.89	777,923,573.74
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	223,086,347.00				65,189,347.33		111,401,992.36		61,754,430.86		309,484,140.30		770,916,257.85	7,007,315.89	777,923,573.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							52,814,256.43				127,940,248.96		180,754,505.39		180,754,505.39
（一）综合收益总额							52,814,256.43				143,556,293.25		196,370,549.68		196,370,549.68
（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											-15,616,044.29		-15,616,044.29		-15,616,044.29
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,616,044.29		-15,616,044.29		-15,616,044.29
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	223,086,347.00				65,189,347.33		164,216,248.79		61,754,430.86		437,424,389.26		951,670,763.24	7,007,315.89	958,678,079.13

2022 年年度报告

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	223,086,347.00				65,189,347.33		109,026,606.32		54,323,615.23		290,683,486.98		742,309,402.86	7,007,315.89	749,316,718.75
加：会计政策变更									-41,308.62		-1,953,077.91		-1,994,386.53		-1,994,386.53
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	223,086,347.00				65,189,347.33		109,026,606.32		54,282,306.61		288,730,409.07		740,315,016.33	7,007,315.89	747,322,332.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,375,386.04		7,472,124.25		20,753,731.23		30,601,241.52		30,601,241.52
（一）综合收益总额							2,375,386.04				49,419,058.45		51,794,444.49		51,794,444.49
（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									7,472,124.25		-28,665,327.22		-21,193,202.97		-21,193,202.97
1. 提取盈余公积									7,472,124.25		-7,472,124.25				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,193,202.97		-21,193,202.97		-21,193,202.97
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	223,086,347.00				65,189,347.33		111,401,992.36		61,754,430.86		309,484,140.30		770,916,257.85	7,007,315.89	777,923,573.74

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

母公司所有者权益变动表

## 2022 年年度报告

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		111,481,732.66		62,789,857.53	274,066,772.45	738,208,534.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,086,347.00				66,783,824.56		111,481,732.66		62,789,857.53	274,066,772.45	738,208,534.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							51,032,262.35			-47,345,055.17	3,687,207.18
(一) 综合收益总额							51,032,262.35			-31,729,010.88	19,303,251.47
(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										-15,616,044.29	-15,616,044.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-15,616,044.29	-15,616,044.29
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、本期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		162,513,995.01		62,789,857.53	226,721,717.28	741,895,741.38

项目	2021 年度
----	---------



2022 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		109,029,844.52		55,359,041.90	228,279,363.22	682,538,421.20
加：会计政策变更									-41,308.62	-268,506.07	-309,814.69
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,086,347.00				66,783,824.56		109,029,844.52		55,317,733.28	228,010,857.15	682,228,606.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,451,888.14		7,472,124.25	46,055,915.30	55,979,927.69
(一) 综合收益总额							2,451,888.14			74,721,242.52	77,173,130.66
(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									7,472,124.25	-28,665,327.22	-21,193,202.97
1. 提取盈余公积									7,472,124.25	-7,472,124.25	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-21,193,202.97	-21,193,202.97
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、本期末余额	223,086,347.00				66,783,824.56		111,481,732.66		62,789,857.53	274,066,772.45	738,208,534.20

公司负责人：孙伟

主管会计工作负责人：孙峥

会计机构负责人：黄洁静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“第一医药”）前身为上海商业网点发展实业股份有限公司，系于1992年5月13日经上海市人民政府办公室以沪府财贸（92）第178号文批准设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：913100001322058845。1994年2月在上海证券交易所上市。所属行业为药品及医疗器械零售业类。

2017年3月27日，百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）与本公司原股东上海新路达商业（集团）有限公司（以下简称“新路达”）以及华联（集团）有限公司（以下简称“华联集团”）分别签订了股份无偿划转协议。2017年6月22日，本公司收到百联集团转来国务院国有资产监督管理委员会《关于上海第一医药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资权[2017]395号）以及上海市国有资产监督管理委员会《关于上海第一医药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（沪国资委产权[2017]175号），同意将新路达、华联集团所持有的本公司股份全部无偿转让给百联集团。

2017年7月13日，公司收到百联集团转来中国证券监督管理委员会《关于核准豁免百联集团有限公司要约收购上海第一医药股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2017]1176号），核准豁免百联集团因国有资产行政划转而增持公司53,516,709股，导致合计持有本公司98,021,194股股份，约占本公司总股本的43.94%而应履行的要约收购义务。

2017年8月9日，公司收到百联集团转来《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，确认国有股无偿划转过户手续已办理完毕。本次无偿划转完成后，百联集团直接持有本公司股份98,021,194股，占公司股份总数的43.94%，新路达和华联集团不再持有本公司股份。公司控股股东由新路达变更为百联集团。

2018年12月24日至2019年6月24日期间，百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统，共以自有资金2,324.55万元，累计增持第一医药2,253,540股，占公司已发行总股份的1.01%，增持计划实施完毕。截至2019年12月31日，百联集团共持有第一医药100,274,734股，占上市公司已发行总股份的44.95%。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数22,308.6347万股，注册资本为22,308.6347万元。

法定代表人：孙伟。

注册地：上海市南京东路616号。

总部地址：上海市小木桥路681号20楼。

本公司主要经营范围：

一般项目：厨具卫具及日用杂品零售；第一类医疗器械销售；电子产品销售；第二类医疗器械销售；卫生洁具销售；化妆品零售；个人卫生用品销售；日用百货销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；眼镜销售（不含隐形眼镜）；家具销售；非居住房地产租赁；广告制作；广告设计、代理；企业管理咨询；健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专业设计服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：药品零售；第三类医疗器械经营；食品经营（销售散装食品）；酒类经营；保健食品销售；餐饮服务；食品经营（仅销售预包装食品）；出版物零售；生活美容服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

本公司的母公司为百联集团，本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2023年3月30日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 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

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（38）收入”

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，第一医药（香港）有限公司（以下简称“一医香港”）的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

### (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

√适用 □不适用

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。

## 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

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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：

- 一 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以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

## 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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。

## 15. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。



**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****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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“五、(10)、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	2.375-3.80

机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及通讯设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
固定资产装修	年限平均法	2-5	0	20.00-50.00

### 固定资产处置

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

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

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。

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用  
详见附注 42. 租赁。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 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
土地使用权	40
软件	3-10

#### 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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

截至本年末，公司使用寿命不确定的无形资产系药品经营资质，已全额计提减值准备。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、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。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

(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，经营租入房屋装修费用摊销一般为三年（不超过受益期）。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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，按以当地规定的缴费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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

详见附注 42. 租赁。

## 35. 预计负债

适用  不适用

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。

## 36. 股份支付

适用  不适用

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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 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。

## 2.收入确认的具体方法

公司主营业务为上海地区的医药零售及批发。

线下零售业务以发出商品取得销售款，或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

线上 B2C 模式零售业务以公司在发货后平均到货期内确认收入。

批发业务以商品发出经对方确认签收，并取得销售款或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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

√适用 □不适用

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、清偿负债同时进行时，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

√适用 □不适用

详见附注 42. (3) 新准则下的租赁确定方法及会计处理方法。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于新冠肺炎直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、(30) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，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可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；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。

### 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、(10) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
  - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
  - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、(10) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 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可变租赁付款额，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。
- 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计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》，财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

#### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### (3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

#### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日(无论发生在等待期内还是结束后)，应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务

相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2022 年度提前执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2022.12.31 /2022 年度	2021.12.31 /2021 年度	2022.12.31 /2022 年度	2021.12.31 /2021 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	497,224.35	854,851.50	178,179.78	639,428.10
	所得税费用	497,224.35	854,851.50	178,179.78	639,428.10

其他说明  
无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海第一医药八方医药有限公司	20 (注 1)
上海第一医药汇丰太和堂药房有限公司	20 (注 1)
上海第一医药汇丰汇华药房有限公司	20 (注 1)
上海汇丰便利有限公司	20 (注 1)
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	20 (注 1)
上海第一医药深海医药有限公司	20 (注 1)
第一医药 (香港) 有限公司 (以下简称“一医香港”)	16.5 (注 2)

注 (1) 属于小型微利企业，2022 年 3 月 14 日，财政部税务总局发布了财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，公告规定，对小型微利企业

年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

注（2）一医香港为注册在香港的公司，按当地规定执行的利得税税率为 16.5%。

母公司和除上述小型微利企业、一医香港之外的其他子公司本年度执行的企业所得税税率为 25%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	5,665.96
银行存款	503,857,753.11	249,317,258.07
其他货币资金	1,074,989.17	12,960,531.08
合计	504,932,742.28	262,283,455.11
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	300,000.00	300,000.00
银票保证金		11,630,772.00
合计	300,000.00	11,930,772.00

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	220,286,000.00	0.00
其中：		
银行理财产品	220,286,000.00	0.00
合计	220,286,000.00	0.00

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,001,107.70	
合计	19,001,107.70	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	259,541,165.27
1 至 2 年	2,444,125.31
2 至 3 年	102,815.77
3 年以上	257,986.04
合计	262,346,092.39

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	67,736,176.26	25.82	13,793,942.42	20.36	53,942,233.84	261,316.70	0.18	261,316.70	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	194,609,916.13	74.18	10,553,048.64	5.42	184,056,867.49	141,023,643.06	99.82	7,465,104.71	5.29	133,558,538.35
其中：										
按账龄分类组合	194,609,916.13	74.18	10,553,048.64	5.42	184,056,867.49	141,023,643.06	99.82	7,465,104.71	5.29	133,558,538.35
合计	262,346,092.39	/	24,346,991.06	/	237,999,101.33	141,284,959.76	/	7,726,421.41	/	133,558,538.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海医疗保障局	261,316.70	261,316.70	100.00	预计不能收回的部分医保款
应收防护物资款	64,818,143.00	12,963,628.60	20.00	存在无法全额收款的风险
应收货款	2,656,716.56	568,997.12	21.42	存在无法全额收款的风险
合计	67,736,176.26	13,793,942.42	20.36	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分类组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	192,329,150.20	9,616,457.52	5.00
1 至 2 年	1,920,249.72	576,074.92	30.00
2 至 3 年	102,815.77	102,815.77	100.00
3 年以上	257,700.44	257,700.44	100.00
合计	194,609,916.13	10,553,048.64	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	261,316.70	261,316.70	13,532,625.72			13,793,942.42
按组合计提坏账准备	7,465,104.71	7,465,104.71	3,094,440.01	6,496.08		10,553,048.64
合计	7,726,421.41	7,726,421.41	16,627,065.73	6,496.08		24,346,991.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	64,818,143.00	24.71	12,963,628.60
第二名	24,771,879.17	9.44	1,486,574.07
第三名	15,573,120.65	5.94	778,656.03
第四名	13,551,642.49	5.17	677,582.12
第五名	9,311,613.69	3.55	465,580.68
合计	128,026,399.00	48.80	16,372,021.50

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,451,009.10	94.11	18,098,277.00	95.49
1至2年	801,796.83	2.85	855,118.99	4.51
2至3年	854,151.05	3.04		
3年以上			360.00	0.00
合计	28,106,956.98	100.00	18,953,755.99	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,318,999.91	8.25
第二名	2,065,197.37	7.35
第三名	1,947,239.79	6.93
第四名	1,673,746.96	5.95
第五名	1,583,113.06	5.63
合计	9,588,297.09	34.11

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,103,782.21	31,315,850.12
合计	27,103,782.21	31,315,850.12

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	10,425,049.38
1至2年	13,031,334.64
2至3年	3,392,915.46
3年以上	3,937,747.70
合计	30,787,047.18

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金及保证金	10,398,685.99	8,173,750.29
经营租用房屋征收补偿	8,417,565.99	11,528,718.40
其他单位往来款	11,970,795.2	11,742,406.32
合计	30,787,047.18	31,444,875.01

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	41,556.60		87,468.29	129,024.89

2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	442,731.08		3,111,509.00	3,554,240.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	484,287.68		3,198,977.29	3,683,264.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

账面余额	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)	
上年年末余额	31,357,406.72		87,468.29	31,444,875.01
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增			6,223,018.00	6,223,018.00
本期终止确认	6,880,845.83			6,880,845.83
其他变动				
期末余额	24,476,560.89	-	6,310,486.29	30,787,047.18

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用  不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	87,468.29	3,111,509.00	-	-	-	3,198,977.29
按组合计提坏账准备	41,556.60	442,731.08	-	-	-	484,287.68
合计	129,024.89	3,554,240.08	-	-	-	3,683,264.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	经营租用房屋征收补偿	8,417,565.99	1-2年	27.34	420,878.30
第二名	未收回的预付货款	4,123,018.00	1年以内	13.39	2,061,509.00
第三名	未收回的预付货款	2,100,000.00	1年以内	6.82	1,050,000.00
第四名	备用金、押金及保证金	1,100,000.00	3年以上	3.57	
第五名	备用金、押金及保证金	860,000.00	3年以上	2.79	
合计	/	16,600,583.99	/	53.91	3,532,387.30

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海市黄浦第二房屋征收服务事务所有限公司	上海市黄浦区牛庄路房屋征收补偿	8,417,565.99	1-2年	2022年4月 黄府征【2021】13号

## 其他说明

截止报告期后 2023 年 3 月牛庄路房屋征收补偿款已回款，可详见公司于 2023 年 3 月 6 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及上海证券报刊登的《上海第一医药股份有限公司关于公司关于收到房屋征收补偿款的公告》（编号：临 2023-004）。

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	348,320,970.95	13,567,238.49	334,753,732.46	224,370,479.40	9,873,946.13	214,496,533.27
合计	348,320,970.95	13,567,238.49	334,753,732.46	224,370,479.40	9,873,946.13	214,496,533.27

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,873,946.13	6,412,619.05		2,719,326.69		13,567,238.49
合计	9,873,946.13	6,412,619.05		2,719,326.69		13,567,238.49

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用



其他说明  
无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	3,182,812.39	1,637,768.11
其他预缴税金	776,423.72	444,470.62
一年内到期的银行大额存单	40,000,000.00	
合计	43,959,236.11	2,082,238.73

其他说明  
无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
<b>二、联营企业</b>												
上海华氏崇明大药房有限公司	438,446.02			-55,802.20							382,643.82	
上海泰一楠东中医门诊部有限公司	880,836.82	1,005,000.00		-359,139.44							1,526,697.38	
合计	1,319,282.84	1,005,000.00		-414,941.64							1,909,341.20	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
沪深 A 股上市公司股权	250,171,744.96	182,132,098.11
非上市公司股权	388,000.00	688,000.00
合计	250,559,744.96	182,820,098.11

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	65,692,839.83	68,088,007.13
合计	65,692,839.83	68,088,007.13

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	94,759,289.46	4,754,644.67	11,206,816.94	5,900,949.42	4,455,546.08	40,642,074.47	161,719,321.04
2. 本期增加金额	-	-	1,183,856.18	333,876.11	505,684.13	-	2,023,416.42
(1) 购置	-	-	1,183,856.18	333,876.11	495,701.82	-	2,013,434.11
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	9,982.31	-	9,982.31
3. 本期减少金额	-	454,903.12	1,004,786.30	538,786.79	347,132.95	780,388.82	3,125,997.98
(1) 处置或报废	-	454,903.12	1,004,786.30	538,786.79	347,132.95	780,388.82	3,125,997.98
4. 期末余额	94,759,289.46	4,299,741.55	11,385,886.82	5,696,038.74	4,614,097.26	39,861,685.65	160,616,739.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	32,770,083.87	3,635,964.20	8,219,876.59	4,736,533.04	3,802,896.39	40,465,959.82	93,631,313.91
2. 本期增加金额	2,257,887.53	124,247.78	1,116,178.81	451,449.95	248,675.64	59,771.02	4,258,210.73
(1) 计提	2,257,887.53	124,247.78	1,116,178.81	451,449.95	248,675.64	59,771.02	4,258,210.73
3. 本期减少金额	-	430,703.56	953,978.66	478,873.96	321,679.99	780,388.82	2,965,624.99
(1) 处置或报废	-	430,703.56	953,978.66	478,873.96	321,679.99	780,388.82	2,965,624.99
4. 期末余额	35,027,971.40	3,329,508.42	8,382,076.74	4,709,109.03	3,729,892.04	39,745,342.02	94,923,899.65
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	59,731,318.06	970,233.13	3,003,810.08	986,929.71	884,205.22	116,343.63	65,692,839.83
2. 期初账面价值	61,989,205.59	1,118,680.47	2,986,940.35	1,164,416.38	652,649.69	176,114.65	68,088,007.13

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,429,240.31	2,242,051.05
合计	1,429,240.31	2,242,051.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

软件系统开发	517,699.14		517,699.14	517,699.14		517,699.14
装修改造工程	911,541.17		911,541.17	1,724,351.91		1,724,351.91
合计	1,429,240.31	-	1,429,240.31	2,242,051.05	-	2,242,051.05

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	170,527,830.99	170,527,830.99
2. 本期增加金额	77,814,054.59	77,814,054.59
新增租赁	77,399,474.30	77,399,474.30
重估调整	414,580.29	414,580.29
3. 本期减少金额	3,995,159.89	3,995,159.89
处置	3,995,159.89	3,995,159.89
4. 期末余额	244,346,725.69	244,346,725.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	72,879,483.58	72,879,483.58
2. 本期增加金额	40,699,099.40	40,699,099.40
(1) 计提	40,699,099.40	40,699,099.40
3. 本期减少金额	3,193,776.82	3,193,776.82

(1) 处置	3,193,776.82	3,193,776.82
4. 期末余额	110,384,806.16	110,384,806.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	19,991,109.71	19,991,109.71
(1) 计提	19,991,109.71	19,991,109.71
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	19,991,109.71	19,991,109.71
四、账面价值		
1. 期末账面价值	113,970,809.82	113,970,809.82
2. 期初账面价值	97,648,347.41	97,648,347.41

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	药品经营资质	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,623,718.30	80,130,312.68	3,996,800.00	97,750,830.98
2. 本期增加金额	854,499.89	-		854,499.89
(1) 购置	854,499.89			854,499.89
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	14,478,218.19	80,130,312.68	3,996,800.00	98,605,330.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,934,715.72	35,486,281.54		47,420,997.26
2. 本期增加金额	1,072,761.34	2,289,437.50		3,362,198.84
(1) 计提	1,072,761.34	2,289,437.50		3,362,198.84
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	13,007,477.06	37,775,719.04	-	50,783,196.10
三、减值准备				
1. 期初余额			3,996,800.00	3,996,800.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额			3,996,800.00	3,996,800.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,470,741.13	42,354,593.64	-	43,825,334.77
2. 期初账面价值	1,689,002.58	44,644,031.14	-	46,333,033.72

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 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海汇丰太和堂药房有限公司	1,084,937.98			1,084,937.98
合计	1,084,937.98			1,084,937.98

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海汇丰太和堂药房有限公司	1,084,937.98			1,084,937.98
合计	1,084,937.98			1,084,937.98

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金	期末余额
----	------	--------	--------	-------	------

				额	
经营租入房产装修费用	9,281,014.34	9,973,552.06	4,820,052.88		14,434,513.52
合计	9,281,014.34	9,973,552.06	4,820,052.88		14,434,513.52

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,130,976.96	14,643,627.15	15,961,222.53	3,982,822.13
以后年度可抵扣亏损	62,004,772.57	15,501,193.14	7,731,058.44	1,932,764.61
同一控制下合并形成投资借差	13,477,551.00	3,369,387.75	13,477,551.00	3,369,387.75
政府补助	6,414,525.54	1,603,631.39	6,628,342.98	1,657,085.75
商誉减值准备	1,084,937.98	271,234.50	1,084,937.98	271,234.50
内部交易未实现利润	120,422.32	30,105.58		
租赁	1,989,838.89	497,224.35	97,140,180.31	24,285,045.08
其他权益工具公允价值变动	300,000.00	75,000.00		
合计	144,523,025.26	35,991,403.86	142,023,293.24	35,498,339.82

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	262,825.36	65,706.34	262,825.36	65,706.34
其他权益工具投资公允价值变动	216,823,304.67	54,205,826.16	148,783,657.82	37,195,914.46
内部交易未实现利润			332,924.05	83,231.01
使用权资产			93,720,774.33	23,430,193.58
交易性金融资产公允价值变动	286,000.00	71,500.00		
合计	217,372,130.03	54,343,032.50	243,100,181.56	60,775,045.39

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		35,991,403.86	23,430,193.58	12,068,146.24
递延所得税负债		54,343,032.50	23,430,193.58	37,344,851.81

**(4). 未确认递延所得税资产明细**□适用  不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**31、其他非流动资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	114,147,394.39		114,147,394.39	251,972,602.74		251,972,602.74
合计	114,147,394.39		114,147,394.39	251,972,602.74		251,972,602.74

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	320,283,555.53	
合计	320,283,555.53	-

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**□适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**33、交易性金融负债**□适用  不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,890,000.00	18,621,972.00
合计	51,890,000.00	18,621,972.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购商品款项	311,801,952.01	296,175,530.79
合计	311,801,952.01	296,175,530.79

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,818,894.63	尚未结算
第二名	1,152,810.83	尚未结算
第三名	947,088.15	尚未结算
第四名	797,579.43	尚未结算
第五名	719,219.47	尚未结算
合计	6,435,592.51	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款		1,185,345.64
预收租赁款	483,745.30	395,179.44
合计	483,745.30	1,580,525.08

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	25,047,134.92	1,124,924.58
合计	25,047,134.92	1,124,924.58

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,133,183.39	170,816,942.23	154,835,603.94	27,114,521.68
二、离职后福利-设定提存计划	2,167.33	14,711,162.22	14,694,174.72	19,154.83
合计	11,135,350.72	185,528,104.45	169,529,778.66	27,133,676.51

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,130,000.00	145,875,530.83	132,462,630.83	22,542,900.00
二、职工福利费	1,100,000.00	5,839,401.22	4,584,602.62	2,354,798.60
三、社会保险费	3,383.27	10,527,560.95	9,275,126.45	1,255,817.77
其中：医疗保险费	74.11	9,515,572.14	8,267,729.54	1,247,916.71
工伤保险费	418.52	193,455.71	192,857.01	1,017.22
生育保险费	2,890.64	818,533.10	814,539.90	6,883.84
四、住房公积金	838.50	6,070,503.00	6,068,037.00	3,304.50
五、工会经费和职工教育经费	898,961.62	2,503,946.23	2,445,207.04	957,700.81
合计	11,133,183.39	170,816,942.23	154,835,603.94	27,114,521.68

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,791.28	14,265,085.60	14,248,895.30	17,981.58
2、失业保险费	376.05	446,076.62	445,279.42	1,173.25

合计	2,167.33	14,711,162.22	14,694,174.72	19,154.83
----	----------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,212,234.30	2,472,456.88
城市维护建设税	68,979.90	160,192.27
教育费附加	56,319.40	113,732.05
企业所得税	37,330,098.69	5,930,985.43
个人所得税	263,678.75	192,952.57
房产税	229,206.54	302,083.89
土地使用税	6,164.41	6,164.41
印花税	86,241.71	201,799.69
合计	39,252,923.70	9,380,367.19

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,207,127.29	2,205,926.86
其他应付款	95,441,279.08	64,239,507.04
合计	97,648,406.37	66,445,433.90

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-徐汇区新路达商业集团集体联合会	2,178,961.18	2,178,961.18
应付股利-其他	28,166.11	26,965.68
合计	2,207,127.29	2,205,926.86

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应支付的款项	95,441,279.08	64,239,507.04
合计	95,441,279.08	64,239,507.04

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付职工薪酬	482,453.10	482,453.10
1 年内到期的租赁负债	49,053,132.98	38,943,863.87
合计	49,535,586.08	39,426,316.97

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待申报增值税	3,297,732.52	145,671.23
合计	3,297,732.52	145,671.23

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	92,077,988.22	65,405,892.92
减：未确认融资费用	3,745,197.40	2,324,194.57
合计	88,332,790.82	63,081,698.35

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	71,413.60	395,561.03
合计	71,413.60	395,561.03

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,681,177.76		379,032.72	11,302,145.04	
合计	11,681,177.76		379,032.72	11,302,145.04	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
动迁款结转	11,681,177.76			379,032.72		11,302,145.04	与资产相关
合计	11,681,177.76			379,032.72		11,302,145.04	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	223,086,347.00						223,086,347.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



资本溢价（股本溢价）	39,209,950.82			39,209,950.82
其他资本公积	25,979,396.51			25,979,396.51
合计	65,189,347.33			65,189,347.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	111,437,743.36	67,739,646.85			16,934,911.70	50,804,735.15		162,242,478.51
其中：其他权益工具投资公允价值变动	111,437,743.36	67,739,646.85			16,934,911.70	50,804,735.15		162,242,478.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	-35,751.00	2,009,521.28				2,009,521.28		1,973,770.28
其中：外币财务报表折算差额	-35,751.00	2,009,521.28				2,009,521.28		1,973,770.28
其他综合收益合计	111,401,992.36	69,749,168.13			16,934,911.70	52,814,256.43		164,216,248.79

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,754,430.86			61,754,430.86
合计	61,754,430.86			61,754,430.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,484,140.30	290,683,486.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,953,077.91
调整后期初未分配利润	309,484,140.30	288,730,409.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,556,293.25	49,419,058.45
减：提取法定盈余公积		7,472,124.25
应付普通股股利	15,616,044.29	21,193,202.97
期末未分配利润	437,424,389.26	309,484,140.30

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,617,403,762.14	2,098,653,756.12	1,342,033,315.75	1,142,270,886.45
其他业务	38,504,762.60	12,120,005.86	56,251,683.53	8,003,494.02
合计	2,655,908,524.74	2,110,773,761.98	1,398,284,999.28	1,150,274,380.47

**营业收入明细**

项目	本期金额	上期金额
商品销售合同产生的收入	2,645,184,277.57	1,384,917,992.16
租赁合同产生的收入	10,724,247.17	13,367,007.12
合计	2,655,908,524.74	1,398,284,999.28

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	2,617,403,762.14
上海	2,617,403,762.14
按销售渠道分类	2,617,403,762.14
批发	1,563,916,647.01
零售	1,053,487,115.13
合计	2,617,403,762.14

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,961,314.69	1,864,900.54
教育费附加	3,564,304.75	1,358,645.27
印花税	420,608.69	202,514.17
房产税	552,672.33	1,252,236.67
土地使用税	15,756.38	24,657.64
车船使用税	10,706.50	10,237.76
合计	9,525,363.34	4,713,192.05

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、其他人力成本	138,280,162.84	108,384,740.40
折旧费	32,997,909.15	30,099,717.60
租赁费、物业费、水电费	9,396,232.25	7,918,324.18
线上平台服务费、卡类手续费	26,865,949.79	12,380,592.19

装修、装饰、改造费	3,374,716.38	4,133,896.56
广告宣传费	4,747,026.26	2,985,356.65
办公费	1,476,501.31	862,033.33
物流费、运杂费等	2,772,808.18	226,541.21
修理费	744,107.42	692,033.86
物料消耗	2,048,876.14	664,502.04
差旅费	312,892.74	375,276.07
其他	850,695.72	415,773.51
合计	223,867,878.18	169,138,787.60

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,030,604.68	39,827,446.23
租赁费、物业费、水电费	1,287,091.93	1,020,111.02
中介机构、技术服务费	11,766,161.82	5,049,318.79
折旧费	7,104,938.11	7,451,052.86
无形资产摊销	3,362,198.84	3,269,724.42
办公费	1,395,853.78	939,054.86
装修、装饰、改造费	1,445,336.50	1,372,373.43
业务招待费	589,783.20	1,124,986.32
物料消耗	2,445,018.01	722,255.48
劳动保护费	4,838,741.89	858,842.41
修理费	341,263.59	359,699.08
差旅费	253,940.82	185,462.78
其他	937,460.28	426,372.81
合计	84,798,393.45	62,606,700.49

其他说明：

无

#### 65、研发费用

□适用 √不适用

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,117,515.24	3,152,131.87
其中：租赁负债利息费用	2,041,570.81	2,011,234.37
减：利息收入	-13,767,238.14	-22,286,609.51
汇兑损益	-51,548.85	-0.96

其他	389,914.79	182,010.97
合计	688,643.04	-18,952,467.63

其他说明：  
无

## 67、其他收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,742,358.17	3,325,172.29
代扣个人所得税手续费	40,981.90	71,823.52
合计	3,783,340.07	3,396,995.81

其他说明：  
计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
动迁补偿款	379,032.72	379,032.72	与资产相关
重点企业产业扶持资金		2,200,000.00	与收益相关
用工补贴、社保补贴、就业补贴等	36,075.45	503,873.57	与收益相关
专项补贴	3,327,250.00	242,266.00	与收益相关
合计	3,742,358.17	3,325,172.29	

## 68、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-414,941.64	-222,664.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,634,511.57	2,164,440.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	901,886.00	
合计	4,121,455.93	1,941,775.53

其他说明：  
无

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	286,000.00	
合计	286,000.00	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	16,620,569.65	520,272.65
其他应收款坏账损失	3,554,240.08	-438,225.79
合计	20,174,809.73	82,046.86

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,693,292.36	2,095,876.42
使用权资产损失减值损失	19,991,109.71	
合计	23,684,402.07	2,095,876.42

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	45,034.18	1,475,367.44
合计	45,034.18	1,475,367.44

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	36,190.00	275,408.33	36,190.00
经营租用房屋征收补偿	70,000.59	30,000,660.38	70,000.59
其他	50,991.53	844,118.12	50,991.53
合计	157,182.12	31,120,186.83	157,182.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	119,394.61	246,950.61	119,394.61
滞纳金、罚款、违约金支出	39,295.16	504,194.10	39,295.16
对外捐赠	100,000.00	130,000.00	100,000.00
其他	10,938.52	137,783.6	10,938.52
合计	269,628.29	1,018,928.31	269,628.29

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	70,822,352.34	19,966,058.18
递延所得税费用	-23,859,988.63	-4,143,236.31
合计	46,962,363.71	15,822,821.87

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	190,518,656.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,629,664.24
子公司适用不同税率的影响	-875,197.51
调整以前期间所得税的影响	-11,622.86
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-334,242.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	553,762.71
所得税费用	46,962,363.71

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的租入房屋征收补偿	3,914,595.59	18,471,941.98
收到的利息收入	11,592,446.49	20,314,006.77
收到的往来款项及其他	23,627,651.54	6,422,740.58
合计	39,134,693.62	45,208,689.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营管理费用及往来款项	84,318,395.40	67,127,840.78
合计	84,318,395.40	67,127,840.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得使用权房产所支付的现金	43,444,269.45	33,616,311.16
合计	43,444,269.45	33,616,311.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	143,556,293.25	49,419,058.45
加：资产减值准备	23,684,402.07	2,095,876.42
信用减值损失	20,174,809.73	82,046.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,258,210.73	4,504,049.56
使用权资产摊销	40,699,099.40	37,416,595.26
无形资产摊销	3,362,198.84	3,269,724.42
长期待摊费用摊销	4,820,052.88	5,506,269.99
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）	-45,034.18	-1,475,367.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,651.69	139,488.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-286,000.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,065,966.39	3,152,130.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,121,455.93	-1,941,775.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,848,257.62	-4,226,467.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,731.01	83,231.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-123,950,491.55	-1,013,812.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,056,912.52	-43,236,776.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,927,164.05	-17,214,765.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,310,966.22	36,559,506.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	504,632,742.28	250,352,683.11
减：现金的期初余额	250,352,683.11	509,131,257.61
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	254,280,059.17	-258,778,574.50

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	504,632,742.28	250,352,683.11
其中：库存现金		5,665.96
可随时用于支付的银行存款	503,857,753.11	249,317,258.07
可随时用于支付的其他货币资金	774,989.17	1,029,759.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,632,742.28	250,352,683.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	保证金存款
合计	300,000.00	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,045,007.51

其中：美元	580,559.27	6.9646	4,043,363.09
港币	1,840.83	0.8933	1,644.41
应收账款	-	-	16,003,677.15
其中：美元	2,297,860.20	6.9646	16,003,677.15

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
动迁补偿款	15,161,312.00	递延收益	379,032.72
用工补贴等	36,075.45	其他收益	36,075.45
专项补贴	3,327,250.00	其他收益	3,327,250.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海长城华美仪器试剂有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海第一医药八方医药有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海汇丰医药药材有限责任公司	上海	上海	医药销售	100.00		同一控制下合并
上海第一医药汇丰大药房有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		同一控制下合并
上海第一医药汇丰太和堂药房有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	同一控制下合并
上海汇丰便利有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	设立
上海第一医药汇丰汇华药房有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	非同一控制下合并
上海第一医药崇明医药药材有限公司	上海	上海	医药销售	51.00		非同一控制下合并
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	上海	上海	医药销售		100.00	非同一控制下合并
上海第一医药深海医药有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
第一医药(香港)有限公司	上海	香港	医药销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海第一医药崇明医药药材有限公司	49.00			700.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

子公司名称	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
上海第一医药崇明医药药材有限公司	7,825.49	418.95	8,244.45	7,402.10	157.60	7,559.70	6,016.99	527.56	6,544.55	5,668.39	237.88	5,906.27

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
上海第一医药崇明医药药材有限公司	17,192.93	46.46	46.46	1,064.33	14,841.33	-103.96	-103.96	195.47

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

联营企业：		
投资账面价值合计	190.93	131.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-41.49	-22.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	-41.49	-22.27

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行、其他大中型上市银行以及百联集团财务有限责任公司的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	51,890,000.00		51,890,000.00
应付账款	279,562,615.83	32,239,336.18	311,801,952.01
租赁负债	49,053,132.98	88,332,790.82	137,385,923.80
合计	380,505,748.81	120,572,127.00	501,077,875.81

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	18,621,972.00		18,621,972.00
应付账款	263,678,324.43	32,497,206.36	296,175,530.79
租赁负债	38,943,863.87	63,081,698.35	102,025,562.22
合计	321,244,160.30	95,578,904.71	416,823,065.01

## （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司短期借款 3.2 亿元，该项借款将于 2023 年 4 月到期且为固定利率，公司管理层认为本公司所承担的利率风险较低。

### 2.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司所持有的外币货币性资产金额较小，公司管理层认为本公司所承担的汇率风险较低。

### 3.其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司各类权益工具投资为 250,559,744.96 元，预计本年价格变动趋于平稳，公司管理层认为本公司所承担的价格风险可控。



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
交易性金融资产		220,286,000.00		220,286,000.00
其他权益工具投资	250,171,744.96		388,000.00	250,559,744.96
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	250,171,744.96	220,286,000.00	388,000.00	470,845,744.96

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以资产负债表日所持有沪深 A 股收盘价作为市价。

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

√适用 □不适用

以资产负债表日所持产品的发行银行或其他金融机构提供的产品估值进行计量。

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

(1) 由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的 PB 取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百联集团有限公司	上海	国有资产经营，资产重组，投资开发，国内贸易等	100,000.00	44.95	44.95

## 本企业的母公司情况的说明

上海市国有资产监督管理委员会持有百联集团有限公司 71% 股权。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华氏崇明大药房有限公司	本公司之联营企业
上海泰一楠东中医门诊部有限公司	本公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
百联集团财务有限责任公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联集团置业有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联金融服务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
百联全渠道电子商务有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业

华联超市股份有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
联华超市股份有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联百货经营有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联房地产经营管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联购物中心有限公司宝山分公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联集团商业经营有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联邻里商业管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联南桥购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联汽车服务贸易有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联申港商业经营管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联文化商厦有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联物业管理有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联新邻购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联云商商贸有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联中环购物广场有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海百联资产控股有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海好美家装饰工程有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海华联超市物流有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海联华超市发展有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海全方物流有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海三联（集团）有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海世纪联华超市虹口有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海世纪联华超市南汇有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海岩钰贸易有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海又一城购物中心有限公司	与本公司同受百联集团有限公司控制的其他企业
上海一百第一太平物业管理有限公司	控股股东的联营或合营企业
上海逸刻新零售网络科技有限公司	控股股东的联营或合营企业
国药控股股份有限公司	本公司高管的近亲属担任其高管
上海百红商业贸易有限公司	2022年起不受百联集团有限公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海好美家装饰工程有限公司	装修费		350,305.06
上海百联文化商厦有限公司	办公用品	286,865.73	145,480.84
上海百联物业管理有限公司	物业费	3,640,667.38	2,650,014.61
百联集团有限公司	服务费	5,908.64	4,995.19
上海全方物流有限公司	仓储、物流服务	11,627,837.18	93,630.04

百联全渠道电子商务有限公司	技术服务费	2,018,558.97	954,369.40
上海百联资产控股有限公司	咨询服务费		82,547.17
上海百联云商商贸有限公司	福利费		535,023.00
上海三联(集团)有限公司	采购商品	78,348.47	14,169,251.51
百联全渠道电子商务有限公司/百联金融服务有限公司	交易手续费	455,055.19	481,656.60
上海百联汽车服务贸易有限公司	仓储、物流服务	977,283.07	
上海联华超市发展有限公司	采购商品	3,702,233.76	
国药控股股份有限公司	采购商品	38,661,132.79	31,237,609.38
上海岩钰贸易有限公司	采购商品	23,752.21	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百联百货经营有限公司	销售商品	21,646.39	32,980.97
联华超市股份有限公司	销售商品	25,869.03	-
上海逸刻新零售网络科技有限公司	销售商品	3,417.63	90,828.44
上海联华超市发展有限公司	销售商品	-	15,929.20
上海岩钰贸易有限公司	销售商品	5,998,849.29	-

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
百联集团置业有限公司	经营网点	56,669.12	104,057.88
上海泰一楠东中医门诊部有限公司	经营网点	401,376.15	344,036.70



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海百联房地产经营管理有限公司	经营网点					620,322.98	627,125.29	9,187.77	16,737.38		2,277,673.49
上海又一城购物中心有限公司	经营网点					782,670.43	853,689.06	32,988.43	36,033.71		1,945,228.26
上海百联申港商业经营管理有限公司	经营网点					385,683.84	370,470.80	29,753.60	37,735.26		1,401,013.60
上海百联中环购物广场有限公司	经营网点					1,934,420.77	1,983,211.84	31,583.81	43,538.11	3,090,359.21	6,183,883.40
上海华联超市物流有限公司	仓库					10,298,683.84	10,589,019.40	204,746.57	427,242.28	30,415,006.40	30,020,351.86
上海百联新邻购物中心有限公司	经营网点					1,429,157.17	1,370,713.65	14,014.75	40,780.41	1,948,912.27	6,807,076.48
上海三联（集团）有限公司	经营网点					9,005.06	54,907.48	469.86	3,696.29		149,366.01
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	经营网点					295,752.03	259,720.41	14,540.28	14,423.40		698,880.00
上海百联购物中心有限公司宝山分公司	经营网点					278,380.54		32,085.41		1,255,815.72	
上海百联南桥购物中心有限公司	经营网点					323,082.33		22,473.23		2,416,074.00	
上海世纪联华超市南汇有限公司	经营网点					21,507.74		2,455.82		501,855.44	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一医药（香港）有限公司	6,000.00	2022-12-30	2023-12-31	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	427.91	928.97

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

经 2020 年 10 月 15 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整与百联集团财务有限责任公司〈金融服务协议〉部分内容的议案》，公司在百联集团财务有限责任公司融资上限和存款余额上限均为 6 亿元，协议有效期为三年，本报告期仍在协议期内。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	百联全渠道电子商务有限公司（ok卡结算资金）	1,072,041.51	54,468.33	419,368.34	20,968.42
应收账款	上海岩钰贸易有限公司	80,289.03	4,014.45		
预付账款	上海百红商业贸易有限公司	589.05	-	589.05	

预付账款	上海百联新邻购物中心有限公司	22,562.40	-	-	
预付账款	上海百联中环购物广场有限公司	24,942.39	-	473,576.46	
预付账款	上海又一城购物中心有限公司	30,000.00	-	-	
预付账款	上海百联申港商业经营管理有限公司	3,811.84	-	21,529.48	
预付账款	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	2,051.09	-	22,287.43	
预付账款	上海百联购物中心有限公司宝山分公司	19,438.38	-		
预付账款	上海百联邻里商业经营管理有限公司	10,000.00	-		
预付账款	上海世纪联华超市南汇有限公司	1,024.64			
其他应收款	百联全渠道电子商务有限公司	10,000.00	-	10,000.00	--
其他应收款	上海又一城购物中心有限公司	105,740.00	-	105,740.00	-
其他应收款	上海百联中环购物广场有限公司	350,007.06	-	350,007.06	
其他应收款	上海百联新邻购物中心有限公司	210,706.20	-	210,706.20	-
其他应收款	上海华联超市物流有限公司	860,000.00	-	860,000.00	--
其他应收款	上海百联申港商业经营管理有限公司	104,184.50	-	104,184.50	
其他应收款	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	118,816.91	-	118,816.91	
其他应收款	百联集团有限公司	6,600.00			
其他应收款	上海百联房地产经营管理有限公司	59,000.00	-	59,000.00	
其他应收款	华联超市股份有限公司	4,000.00	-	4,000.00	
其他应收款	上海三联(集团)有限公司	-	-	14,850.00	
其他应收款	上海百联购物中心有限公司宝山分公司	69,423.22	-	-	
其他应收款	上海百联南桥购物中心有限公司	177,249.08	-	-	
其他应收款	上海世纪联华超市南汇有限公司	34,786.00	-	-	
其他应收款	上海一百第一太平物业管理有限公司	12,000.00	-	-	



## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海百红商业贸易有限公司	-	112,241.49
应付账款	上海三联(集团)有限公司	73,607.61	2,612,052.36
应付账款	联华超市股份有限公司	-	7,733.11
应付账款	上海联华超市发展有限公司	125,111.48	
应付账款	国药控股股份有限公司	5,105,515.44	
应付账款	上海岩钰贸易有限公司	26,840.00	
其他应付款	上海好美家装饰工程有限公司	137,265.19	614,105.61
其他应付款	百联全渠道电子商务有限公司	71,557.22	945.80
其他应付款	上海世纪联华超市虹口有限公司	-	12,775.00
其他应付款	上海百联物业管理有限公司	1,397,607.50	134,986.79
其他应付款	百联集团置业有限公司	26,637.82	32,357.40
其他应付款	上海百联集团商业经营有限公司	87,132.27	147,863.00
其他应付款	上海百联新邻购物中心有限公司	-	81,940.70
其他应付款	上海三联(集团)有限公司	6,811.92	6,811.92
其他应付款	上海又一城购物中心有限公司	-	45,545.85
其他应付款	上海全方物流有限公司	1,244,829.54	
其他应付款	上海百联汽车服务贸易有限公司	962,264.15	
其他应付款	上海泰一楠东中医门诊部有限公司	250,000.00	
其他应付款	上海百联南桥购物中心有限公司	25,017.82	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,501,837.67
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2023年3月30日，公司召开第十届董事会第九次会议，会议审议通过了2022年度利润分配预案，按照《公司法》和《公司章程》的规定，本年度起不再提取法定盈余公积，当年实现可供分配利润为-31,729,010.88元，加上年初未分配利润274,066,772.45元，再扣除2021年度现金红利分配15,616,044.29元，年末母公司累计可供分配的利润余额为226,721,717.28元。

截至2022年12月31日，公司总股本223,086,347股，以此计算合计拟派发现金红利43,501,837.67元，占当年实现归属于上市公司股东的净利润的30.30%，，剩余未分配利润结转下一年度。

该预案尚待股东大会批准。

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	8,401,196.58
1 至 2 年	14,749,761.48
2 至 3 年	24,101,806.49

3 年以上	202,229.70
合计	47,454,994.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	47,454,994.25	100.00	624,565.77	1.32	46,830,428.48	43,176,753.88	100.00	408,756.89	0.95	42,767,996.99
其中：										
按账龄分类组合	8,611,013.70	18.15	624,565.77	7.25	7,986,447.93	4,332,773.33	10.03	408,756.89	9.43	3,924,016.44
合并范围内关联方组合	38,843,980.55	81.85			38,843,980.55	38,843,980.55	89.97			38,843,980.55
合计	47,454,994.25	/	624,565.77	/	46,830,428.48	43,176,753.88	/	408,756.89	/	42,767,996.99

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分类组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,401,196.58	420,059.83	5.00
1 至 2 年	7,587.40	2,276.22	30.00
2 至 3 年	0.02	0.02	100.00
3 年以上	202,229.70	202,229.70	100.00
合计	8,611,013.70	624,565.77	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	408,756.89	215,808.88				624,565.77
合计	408,756.89	215,808.88				624,565.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	30,869,445.69	65.05	-
第二名	4,269,840.46	9.00	-
第三名	3,455,218.78	7.28	-
第四名	5,004,368.81	10.55	250,218.44
第五名	1,317,726.80	2.78	65,886.34
合计	44,916,600.54	94.65	316,104.78

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,633,871.98	363,346,792.30
合计	160,633,871.98	363,346,792.30

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	150,306,028.95
1 至 2 年	8,515,944.08
2 至 3 年	32,613.20
3 年以上	2,282,131.77
合计	161,136,718.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款项	148,193,020.08	342,137,597.41
备用金、押金及保证金	2,267,386.20	2,225,615.42
经营租用房屋征收补偿	8,417,565.99	11,528,718.40
其他非大额、非特殊往来款项	2,258,745.73	7,536,702.41
合计	161,136,718.00	363,428,633.64

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	24,496.34		57,345.00	81,841.34
2022年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	421,004.68			421,004.68
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2022年12月31日余额	445,501.02	-	57,345.00	502,846.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

账面余额	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)	
上年年末余额	363,371,288.64		57,345.00	363,428,633.64
上年年末余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期新增				-
本期终止确认	202,291,915.64			202,291,915.64
其他变动				-
期末余额	161,079,373.00		57,345.00	161,136,718.00

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	57,345.00					57,345.00
按组合计提坏账准备	24,496.34	421,004.68				445,501.02
合计	81,841.34	421,004.68				502,846.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款项	100,857,902.05	1年以内	62.59	-
第二名	合并范围内往来款项	36,811,591.58	1年以内	22.84	-
第三名	经营租用房屋征收补偿	8,417,565.99	1-2年	5.22	420,878.30
第四名	合并范围内往来款项	7,076,464.25	1年以内	4.39	-
第五名	合并范围内往来款项	2,844,609.00	1年以内	1.77	-
合计	/	156,008,132.87	/	96.81	420,878.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



对子公司投资	110,615,061.54	3,996,800.00	106,618,261.54	98,087,534.12	3,996,800.00	94,090,734.12
对联营、合营企业投资	1,526,697.38		1,526,697.38	880,836.82		880,836.82
合计	112,141,758.92	3,996,800.00	108,144,958.92	98,968,370.94	3,996,800.00	94,971,570.94

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汇丰医药药材有限责任公司	48,580,449.02			48,580,449.02		
上海长城华美仪器化剂有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海第一医药八方医药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海第一医药崇明医药药材有限公司	7,423,669.76			7,423,669.76		3,996,800.00
上海第一医药汇丰大药房有限公司	14,830,555.25			14,830,555.25		
上海第一医药深海医药有限公司				-		
第一医药（香港）有限公司	12,252,860.09	12,527,527.42		24,780,387.51		
合计	98,087,534.12	12,527,527.42	-	110,615,061.54	-	3,996,800.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
上海泰一楠东中医门诊部有限公司	880,836.82	1,005,000.00		-359,139.44						1,526,697.38	
合计	880,836.82	1,005,000.00		-359,139.44						1,526,697.38	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,073,023.70	283,106,115.01	388,268,848.45	323,175,097.36
其他业务	20,063,106.60	8,559,012.42	32,778,420.01	5,049,197.76

合计	352,136,130.30	291,665,127.43	421,047,268.46	328,224,295.12
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	
上海	352,136,130.30
按销售渠道分类	
零售业务	347,187,110.15
租赁业务	4,949,020.15
合计	352,136,130.30

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,430,665.76	34,107,641.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,632,405.57	2,159,385.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	901,886.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-359,139.44	-124,163.18
合计	13,605,817.89	36,142,864.09

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,617.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,783,340.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,187,886.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,794.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,239,132.39	
少数股东权益影响额		
合计	3,664,681.69	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	16.48	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.06	0.63	0.63

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：孙伟

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 1 日

### 修订信息

适用 不适用