



善元堂

NEEQ : 834956

广州善元堂健康科技股份有限公司

GuangZhou ShanYuanTang Health Science and Technology Co.,LTD



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人肖建国、主管会计工作负责人何结军及会计机构负责人（会计主管人员）叶彩媚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

| |
|---|
| 无 |
|---|

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 6 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 第三节 | 重大事件 | 25 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 29 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 31 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 33 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 86 |
| 附件 II | 融资情况 | 87 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 广州善元堂健康科技股份有限公司董事会办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------------|---|---|
| 善元堂、善元堂公司、公司、本公司、股份公司 | 指 | 广州善元堂健康科技股份有限公司 |
| 广东善元堂 | 指 | 广东善元堂保健品有限公司，公司子公司 |
| 湖南善普瑞医药有限公司 | 指 | 湖南善普瑞医药有限公司，善普瑞公司 |
| 聚元鑫投资中心 | 指 | 广州市白云区聚元鑫投资管理中心（有限合伙），公司股东之一 |
| 元滨投资企业 | 指 | 广州元滨投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一 |
| 聚睿投资企业 | 指 | 广州聚睿投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 广州善元堂健康科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广州善元堂健康科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广州善元堂健康科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 华兴会计师事务所 | 指 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 公司章程、章程 | 指 | 现行有效的《广州善元堂健康科技股份有限公司章程》 |
| 食品 | 指 | 各种供人食用或者饮用的成品和原料以及按照传统既是食品又是药品的物品，但是不包括以治疗为目的的物品。 |
| 营养与功能食品 | 指 | 使用营养素或药食同源的中草药成分生产和添加了营养素或药食同源的中草药成分的食用产品， |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 这类食品以获得健康益处为食用目的，通常在产品标签上标明营养或功能声称。 |
| 保健食品 | 指 | 具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品。即适宜于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的、并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品。 |
| 营养素补充剂 | 指 | 以补充维生素、矿物质而不以提供能量为目的的产品。其作用是补充膳食供给的不足，预防营养缺乏和降低发生某些慢性退行性疾病的危险性。 |
| 膳食营养补充剂 | 指 | 以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过口服补充人体必需的营养素和生物活性物质，达到提高机体健康水平和降低疾病风险的目的，一般以片剂或胶囊剂等浓缩形态存在。 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2019年修订） |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|----------------------------|
| 公司中文全称 | 广州善元堂健康科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | GuangZhou ShanYuanTang Health Science and Technology Co., LTD | | |
| 法定代表人 | 肖建国 | 成立时间 | 2006年2月20日 |
| 控股股东 | 控股股东为(肖建国) | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为(肖建国)，无一致行动人 |
| 行业(挂牌公司管理型行业分类) | (C) 制造业- (C14) 食品制造业- (C149) 其他食品制造- (C1492) 保健食品制造 | | |
| 主要产品与服务项目 | 膳食营养补充剂的研发、生产和销售 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 善元堂 | 证券代码 | 834956 |
| 挂牌时间 | 2015年12月23日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本(股) | 49,809,950 |
| 主办券商(报告期内) | 招商证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路 111 号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 何结军 | 联系地址 | 广州市白云区钟落潭镇大纲领越秀工业园街10号101厂 |
| 电话 | 020-29165588 | 电子邮箱 | Syt5588@126.com |
| 传真 | 020-29165589 | | |
| 公司办公地址 | 广州市白云区钟落潭镇大纲领越秀工业园街10号101厂 | 邮政编码 | 510545 |
| 公司网址 | www.syt.com.cn | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91440101783790992F | | |
| 注册地址 | 广东省广州市白云区钟落潭镇大纲领越秀工业园街10号101厂 | | |
| 注册资本(元) | 49,809,950 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

公司主营业务为膳食营养补充剂的研发、生产和销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订规定），公司所属行业为（C14）食品制造业。公司的主要产品包括蛋白质粉、多种维生素C咀嚼片、多种维生素B族软胶囊、天然维生素E软胶囊、钙+D软胶囊、三七砂仁软胶囊、葛根五味子牛磺酸片、硫酸软骨素片、益生菌粉剂、深海鱼油软胶囊、灵芝孢子粉软胶囊、蜂胶软胶囊、大豆磷脂软胶囊、芦荟通便泻泻软胶囊等60多个品种。

公司产品种类较多，直接客户为经销商和零售终端，经销商主要为全国各区域中有较强渠道优势的企业，零售终端主要为分布在全国的各大连锁药店，有济宁广源医药有限公司、一心堂药业集团股份有限公司、贵州一品药业连锁有限公司、四川省华安堂药业零售连锁有限公司、丰沃达医药物流（湖南）有限公司、九州通医药集团股份有限公司、海南源安隆医药集团有限公司等知名企业。公司产品属于大众消费品，终端消费群体广泛，包括青年人、中年人、老年人、少年儿童、男性、女性等各类人群，随着膳食营养补充剂的快消品化、年轻化、互联网化趋势形成，青年人正在成为公司产品的重要消费群体。

公司销售采取区域经销商和直供连锁药店终端的销售模式，公司产品通过区域经销商和连锁药店终端销售给最终消费者，公司销售网络已覆盖全国大多数城市，公司主要通过公司产品良好的质量、长期经营积累的品牌声誉、终端促销活动方案大力推广、及时研发推出市场需求的品种保持和区域经销商和连锁药店客户的合作，赢得最终消费者的信任，从而获取相应的利润。

公司生产实行“以销定产、适量备货”的方式，生产计划严格按照客户需求、销售计划及安全库存标准制定。由于生产的产品属于保健食品，必须严格按照保健食品批准证书所列举的原料以及执行产品企业标准中质量指标来采购，不可以用其他原料来代替。公司通过“经销与直供连锁药店相结合”的销售模式开拓业务，目前已基本覆盖全国关键市场的营销网络。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

（二） 行业情况

1、宏观环境

我国营养产业是食品工业的一个重要组成部分。我国营养产业起步较晚，基数小，但发展快，已形成一批有竞争力的大型企业，市场品牌的认同度有所提高。保健功能食品产业逐步走上了健康发展的道路，营养素及营养补充剂发展迅速，其中维生素 C、E、D3 在世界上占有垄断优势，营养强化食品越来越受到国家和国民的关注。但是，我国的营养产业还存在不少问题，绝大多数企业的生产规模小，企业数量多，产品科技含量低，管理水平低，开发能力低，企业寿命短。

近年来，随着中国人口老化、慢性病发病率提高，预防和控制疾病成为公众及政府关注的焦点。公众健康消费理念的转变，生活水平的提高，政府加大医改步伐及公共财政等资源的投入，使得行业规模迅速扩大，市场竞争开始加剧，市场份额出现集中趋势，产品竞争逐渐体现在产品品牌、销售渠道和产品差异化等方面。国际领先品牌、国内大型药企和食品企业的加入，现有的以汤臣倍健、生命力为首的上市公司借助资本平台进一步提高市场份额，具备一定研发能力的创新性中小企业不断涌现，使得行业竞争加剧，同时，移动互联网营销的浪潮也使得行业内的竞争具有较大的不确定性。

世界发达国家是世界营养产业的主要生产国和消费国。而后起的发展中国家，人民生活水平提高后，也很重视营养。于是消费者不断增加，引得营养产业不断扩大，产品种类越来越多，生产手段也越来越“高科技化”。消费与生产和科研双双互为推进。

从产业规模来看，全球营养产业市场销售额在逐年增加，处于不断扩张中；从地域来看，美国、欧洲和日本等占据了大部分的市场份额，美国是全球营养产业最大的市场；从产品结构和产业规模来看，营养产业分类中认同度最高的就是补充剂和功能食品，其次是天然/有机食品、天然个人护理品；从不同地区和国家的增长速度看，美国、欧洲、日本、加拿大等发达国家占营养产业市场份额高达 85%以上，增长进入相对稳定期，而其他地区虽然占比重小，但作为新兴市场发展速度比较快，特别是中国市场的高速成长，营养产业还将保持较高增长势头。

2、市场竞争情况

（一）公司竞争优势

（1）持续开展基础研发带来的技术和研发优势

公司立足于自有技术优势，重视市场上人们对各类保健食品的需求，立足科技兴企，提升核心技术能力，是行业内拥有膳食营养补充剂和保健食品批准证书较多的企业之一，具有研发优势，且所有技术转换到产品生产中，成果转换率高，产生了巨大的经济效益和社会效益。公司荣获 2009 年十大最佳品牌战略奖，公司为广东省高新技术企业，公司核心管理班子多数具有本科以上学历，有创新意识、丰富的管理经验和行业经验。公司成立以副总经理为首的研发部，研发组成员多数为高学历人员，专业涵盖了食品化学、化工、药学、机械工程、食品加工等方面，有着丰富的技术开发理论基础和实践经验。公司荣获 2016 年广州市研发机构荣誉称号。2022 年获得 2022 年创新型中小企业的称号。

（2）产品性能和质量优势

公司生产的产品主要是软胶囊和片剂。软胶囊产品整洁美观、容易吞服、可掩盖药物的不适恶臭气味；产品质量均匀准确，软胶囊完全密封，其厚度可防氧进入，可以提高其稳定性，并使药物具有更长的存储期，内容物均匀细腻，可提高药物的生物利用度。

公司建立了科学和完善的 GMP 管理体系和系统运行方式，使各项工作处于比较严格的受控状态。各生产程序实行规范化管理，提高了工作效率，部门的 GMP 管理意识也在不断提高，保证生产出优质的产品。

（3）市场品牌和信誉优势

膳食营养补充剂的销售已逐渐向品牌化发展，膳食营养补充剂的品牌是企业研发技术、产品质量、售后服务和市场网络等多方面因素的综合体现，创立知名品牌需要长期、大量的投入，新进企业短期内难以形成。渠道商也更愿意与具有品牌知名度和经营规模的企业合作，从而形成良性循环。

公司自成立以来一直专注于营养健康领域，严格要求研发、生产、品质、服务等各项工作，从配方、剂量等各方面严格按照保健食品批准证书操作；从原料采购、半成品生产、成品仓贮全流程严格按照 GMP 要求管理。

（4）较强的渠道开拓和管理能力

报告期内，公司拥有较强的渠道开拓能力和管理能力，不断加大公司传统销售渠道的广度和深度建设。通过几年来对销售渠道的建设，截止 2023 年 6 月末，与公司合作的经销商已有 300 多个（含区域经销商和连锁药店），公司销售网络已覆盖全国大多数城市。

优质经销商在市场上具有稀缺性的特点，公司通过多年努力，已经掌握了一批优质的经销商资源。近年来，公司经销商与公司一起快速成长，关系日趋稳定，经销商流失率低。公司主要客户分布在全国的各大连锁药店，与济宁广源医药有限公司、青岛医保城药品连锁有限公司、贵州一品药业连锁有限公司、四川省华安堂药业零售连锁有限公司、丰沃达医药物流（湖南）有限公司、九州通医药集团股份有限公司、云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司等知名企业建立了紧密的合作关系。

（5）产品结构优势

公司执行主辅结合、全面与专业结合的多品牌战略，拥有全面科学的产品结构体系，由此获得相对较强的抗风险能力和盈利能力。

公司的主要产品包括蛋白质粉、多种维生素 C 咀嚼片、维生素 B 族软胶囊、天然维生素 E 软胶囊、钙+D 软胶囊、三七砂仁软胶囊、葛根五味子牛磺酸片、硫酸软骨素片、益生菌粉剂、深海鱼油软胶囊、灵芝孢子粉软胶囊、蜂胶软胶囊、大豆磷脂软胶囊、芦荟通便泻软胶囊等 60 多个品种。按照用途区分主要有：蛋白质/维生素/矿物质、补钙及骨骼健康、心脑血管健康、女性健康、婴幼/儿童/青少年健康、男性健康、草本植物健康产品和功能性健康产品等 8 大类，旨在为消费者提供全面、系列的膳食营养产品，满足其一站式需求。多样化的产品结构和一站式的产品供应可以增强公司的抗风险能力，分散公司的经营风险但与此同时，公司又注重对自身主打品牌“善元堂”的发展，另外还针对孩童、老年人和孕妇等细分市场发展了“优力盖”品牌，旨在提升他们对钙的吸收率，同时减少一般的钙的补品容易造成的便秘、胀气、肾结石或骨刺等副作用。由此可见，公司致力于研发和创新，面对日益变化的消费市场，针对顾客的需求变化，逐步形成了品类齐全、满足不同消费者需求的产品结构。

（二）公司竞争劣势

（1）资金实力较弱

与国内外先进企业相比，如国外的 NBTY、GNC 等国际领先企业和国内的汤臣倍健、益生康健和交大昂立等，公司资金实力明显较弱，目前只能通过自身内部积累和外部银行贷款融资，而公司目前主要致力于产品技术研发和市场的开拓推广，利润积累较慢，轻资产的资产构成也制约了公司的银行信贷能力，从而限制了公司在生产规模、研发、营销等方面的投入，成为制约公司发展的一大瓶颈。

(2) 企业规模相对较小

公司的技术优势、工艺质量在行业内处于前列，生产的部分产品已经达到了同行业较先进企业的水平，但是与国内外的知名企业，如国外的 NBTY、GNC 等国际领先企业和国内的汤臣倍健、益生康健和交大昂立等，在产品研发力度、生产能力水平、产品生产规模、市场拓展、客户资源管理等方面，仍然存在着较大的差距。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 2021 年通过“高新技术企业”认定。 |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 85,891,107.25 | 83,599,005.04 | 2.74% |
| 毛利率% | 49.97% | 53.15% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 | -24.96% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,139,004.25 | 4,186,112.76 | -25.01% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 3.68% | 5.34% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 3.37% | 4.89% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.09 | -22.22% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 215,917,794.75 | 235,129,405.74 | -8.17% |
| 负债总计 | 121,172,421.12 | 143,811,173.93 | -15.74% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 94,745,373.63 | 91,318,231.81 | 3.75% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.90 | 1.83 | 3.83% |
| 资产负债率%（母公司） | 51.75% | 52.77% | - |
| 资产负债率%（合并） | 56.12% | 61.16% | - |
| 流动比率 | 1.60 | 1.53 | - |
| 利息保障倍数 | 9.67 | 6.32 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,730,516.62 | -20,027,575.25 | 1.48% |

| | | | |
|-------------|-----------|-------------|--------------|
| 应收账款周转率 | 1.63 | 1.39 | - |
| 存货周转率 | 2.33 | 1.65 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -8.17% | 1.55% | - |
| 营业收入增长率% | 2.74% | -2.56% | - |
| 净利润增长率% | -24.96% | 9.57% | - |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 15,098,880.27 | 6.99% | 30,372,011.78 | 12.92% | -50.29% |
| 应收票据 | 889,356.80 | 0.41% | 2,650,515.73 | 1.13% | -66.45% |
| 应收账款 | 47,875,149.15 | 22.17% | 57,287,463.10 | 24.36% | -16.43% |
| 存货 | 15,871,072.30 | 7.35% | 19,913,641.08 | 8.47% | -20.30% |
| 固定资产 | 2,722,193.53 | 1.26% | 3,561,379.55 | 1.51% | -23.56% |
| 在建工程 | 61,977,726.35 | 28.70% | 52,005,235.03 | 22.12% | 19.18% |
| 无形资产 | 12,642,315.22 | 5.86% | 13,048,112.08 | 5.55% | -3.11% |
| 短期借款 | 18,000,000.00 | 8.34% | 16,419,549.44 | 6.98% | 9.63% |
| 长期借款 | 45,684,933.07 | 21.16% | 36,023,813.47 | 0.1532% | 26.82% |
| 交易性金融资产 | 34,404,807.16 | 15.93% | 37,404,807.16 | 15.91% | -8.02% |
| 使用权资产 | 8,701,901.88 | 4.03% | 10,023,383.36 | 4.26% | -13.18% |
| 预付款项 | 6,665,530.59 | 3.09% | 1,928,633.27 | 0.82% | 245.61% |
| 其他流动资产 | 1,951,668.72 | 0.90% | 641,720.47 | 0.27% | 204.13% |
| 其他应收款 | 3,175,823.77 | 1.47% | 2,120,565.34 | 0.90% | 49.76% |
| 递延所得税资产 | 2,631,369.01 | 1.22% | 2,634,425.74 | 1.12% | -0.12% |
| 其他非流动资产 | 0 | 0.00% | 40,550.00 | 0.02% | -100.00% |
| 应付账款 | 19,414,145.18 | 8.99% | 33,535,579.51 | 14.26% | -42.11% |
| 合同负债 | 19,334,437.76 | 8.95% | 28,415,301.27 | 12.08% | -31.96% |
| 应付职工薪酬 | 3,192,024.22 | 1.48% | 5,119,292.34 | 2.18% | -37.65% |
| 应交税费 | 1,899,990.60 | 0.88% | 5,528,396.17 | 2.35% | -65.63% |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,565,278.68 | 1.19% | 5,628,156.01 | 2.39% | -54.42% |
| 其他流动负债 | 2,513,476.91 | 1.16% | 4,227,797.62 | 1.80% | -40.55% |
| 总资产 | 215,917,794.75 | 100.00% | 235,129,405.74 | 100.00% | -8.17% |

项目重大变动原因：

1、货币资金，本报告期比上年期末减少-15,273,131.51 元，同比减少了 50.29%，主

要原因是报告期内支付上一年度应付账款所致。

2、交易性金融资产，本报告期比上年期末减少了 3,000,000.00 元，同比减少为 8.02%，主要原因是报告期内理财产品的交易金额减少所致。

3、应收票据，本报告期比上年期末减少 1,761,158.93 元，同比减少 66.45%，主要原因是上期收到的银行承兑已到期兑现，报告期内取得银行承兑票据减少所致。

4、应收账款，本报告期比上年期末减少 9,412,313.95 元，同比减少 16.43%，主要原因是报告期内善普瑞公司股权转让导致报表不合并，善普瑞公司期初数为 9,832,101.69 元所致。

5、预付款项，本报告期比上年期末增加 4,736,897.32 元，同比增加了 245.61%，主要原因是报告期内在途的购买固定资产、原材料、包材以及费用的增加所致。

6、存货，本报告期比上年期末减少了 4,042,568.78 元，同比减少了 20.30%，主要原因是报告内原材料、包材、产成品库存量减少，已采购的原材料、包材在途，善普瑞公司股权转让导致报表不合并，善普瑞公司期初数为 2,803,847.57 元所致。

7、其他流动资产，本报告期比上年期末增加了 1,309,948.25 元，同比增加了 204.13%，主要原因是报告期内待进项税抵扣增加以及预缴所得税增加所致。

8、其他应收款，本报告期比上年期末增加 1,055,258.43 元，同比增加了 49.76%，主要原因是报告期内应收而未收善普瑞公司股权转让款 660,000.00 元，员工日常借支款增加所致。

9、短期借款，本报告期比上年期末增加 1,580,450.56 元，同比增加 9.63%，主要原因是报告期内向银行增加贷款所致。

10. 固定资产，本报告期比上年期末减少 839,186.02 元，同比减少了 23.56%，主要原因是报告期内固定资产折旧，善普瑞公司股权转让导致报表不合并，善普瑞公司期初数为 207,147.53 元所致。

11. 在建工程，本报告期比上年期末增加 9,972,491.32 元，同比增加了 19.18%，主要原因是报告期内建设厂房工程已完成主体结构封顶工程，基本完成 90%主体建设，从而增加工程款所致。

12. 其他非流动资产，本报告期比上年期末减少 40,550 元，同比减少了 100%，主要原因是报告期内设备已入库所致。

13. 使用权资产，本报告期比上年期末减少 1,321,481.48 元，同比减少了 13.18%，主

要原因是报告期内善普瑞公司股权转让导致报表不合并，善普瑞公司期初数为 1,321,481.48 元所致。

14. 长期借款，本报告期比上年期末增加 9,661,119.60 元，同比增加了 26.82%，主要原因是报告期内向农商银行贷款用于在建工程项目结算工程款所致。

15. 应付账款，本报告期比上年期末减少 14,121,434.33 元，同比减少了 42.11%，主要原因是报告期末增加了与供应商结算货款所致。

16. 合同负债，本报告期比上年期末减少 9,080,863.51 元，同比减少了 31.96%，主要原因是报告期内预收账款没有收到客户预收款，善普瑞公司股权转让导致报表不合并，善普瑞公司期初数为 842,707.88 元所致。

17. 应交税费，本报告期比上年期末减少 3,628,405.57 元，同比减少了 65.63%，主要原因是报告期内补缴上年缓交的税费所致。

18. 应付职工薪酬，本报告期比上年期末减少 1,927,268.12 元，同比减少了 37.65%，主要原因是报告期末销售人员计提提成金额减少，人员有所减少所致。

19. 一年内到期的非流动负债，本报告期比上年期末减少 3,062,877.33 元，同比减少了 54.42%，主要原因是报告期末增加了与供应商结算货款所致，善普瑞公司期初数为 3,013,618.86 元所致。

20. 其他流动负债，本报告期比上年期末减少 1,714,320.71 元，同比减少了 40.55%，主要原因是报告期末减少了待转销项税额所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 85,891,107.25 | - | 83,599,005.04 | - | 2.74% |
| 营业成本 | 42,974,204.92 | 50.03% | 39,162,865.35 | 46.85% | 9.73% |
| 毛利率 | 49.97% | - | 53.15% | - | - |
| 税金及附加 | 486,900.33 | 0.57% | 622,731.04 | 0.74% | -21.81% |
| 销售费用 | 23,887,829.75 | 27.81% | 24,235,444.72 | 28.99% | -1.43% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|------------|
| | | | | | |
| 管理费用 | 7,425,542.17 | 8.65% | 9,528,300.50 | 11.40% | -22.07% |
| 研发费用 | 5,220,709.11 | 6.08% | 4,094,173.93 | 4.90% | 27.52% |
| 财务费用 | 379,862.15 | 0.44% | 544,024.71 | 0.65% | -30.18% |
| 投资收益 | -7,806.89 | -0.01% | 343,565.99 | 0.41% | -102.27% |
| 其他收益 | 100,000.00 | 0.12% | 0.00 | 0.00% | - |
| 信用减值损失 | -1,332,040.99 | -1.55% | 0.00 | 0.00% | - |
| 资产减值收益 | -486,293.82 | -0.57% | -35,076.29 | -0.04% | -1,286.39% |
| 营业外收入 | 51,174.86 | 0.06% | 279,241.81 | 0.33% | -81.67% |
| 营业外支出 | 40,016.40 | 0.05% | 174,608.42 | 0.21% | -77.08% |
| 营业利润 | 3,789,917.12 | 4.41% | 5,719,954.49 | 6.84% | -33.74% |
| 所得税费用 | 373,933.76 | 0.44% | 1,257,505.65 | 1.50% | -70.26% |
| 净利润 | 3,427,141.82 | 3.99% | 4,567,082.23 | 5.46% | -24.96% |

项目重大变动原因:

1、公司营业收入，本报告期比上年同期增加 2,292,102.21 元，同比增加了 2.74%，主要原因是报告期内主营业务收入增加所致。

2、公司营业成本，本报告期比上年同期增加 3,811,339.57 元，同比增加了 9.73%，主要原因是报告期内产品配送比例同比增加所致。

3、管理费用，本报告期比上年同期减少 2,102,758.33 元，同比减少了 22.07%，主要原因是报告期内管理员工资的减少，仓库租金的减少所致。

4、销售费用，本报告期比去年同期减少了 347,614.97 元，同比减少了 1.437%，主要原因是报告期内终端药店大力推广费的增加，同时参展青岛国药会的费用增加，员工差旅费以及客户接待费的增加，报告期内产品配送归类至营业成本科目所致

5、财务费用，本报告期比去年同期减少 164,162.56 元，同比减少了 30.18%，主要原因是报告期间内银行贷款利息支出减少所导致。

6、资产减值损失，本报告期比去年同期增加了 451,217.53 元，同比增加了 1286.39%，主要原因报告期内增加了善普瑞公司存货计提坏账准备所致。

7、信用减值损失，本报告期比去年同期增加了 1,332,040.99 元，主要原因报告期内增加了善普瑞公司应收账款计提坏账准备所致。

8、投资收益，本报告期比去年同期减少了 351,372.88 元，同比减少了 102.27%，主要

原因是报告期内购买银行理财产品所获得的收益减少，善普瑞公司股权转让利得减少了236,767.25元所致。

9、营业外收入，本报告期比去年同期减少228,066.95元，同比减少81.67%，主要原因是报告期内将预收款中存在公司已注销的款项转入所致。

10、营业外支出，本报告期比去年同期减少134,592.02元，同比减少77.08%，主要原因是上年同期报告期内增加员工劳动补偿金，今年未发生所致；

11、营业利润，本报告期比去年同期减少1,930,037.37元，同比减少33.74%，主要原因是报告期内公司主营业务收入有所增涨，成本也有增涨，销售费用的终端活动投入费用、人员差旅费的增加，以及参展国药会导致费用增加，减少应收账款计提坏账准备以及存货跌价准备所致。

12、净利润，本报告期比去年同期减少1,139,940.41元，同比减少24.96%，主要原因是报告期内公司销售业绩有所增长，增加终端活动与促销推广的投入、广告费用，人员差旅费以及参展国药会导致费用的增加，减少主营业务的应收账款信用减值损失，存货的效期产品有所减少从而产生资产减值损失的减少所致。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|-------|
| 主营业务收入 | 85,891,107.25 | 83,599,005.04 | 2.74% |
| 其他业务收入 | | | |
| 主营业务成本 | 41,722,851.27 | 39,162,865.35 | 6.54% |
| 其他业务成本 | | | |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 膳食营养补充剂产品 | 70,260,956.40 | 28,793,028.58 | 59.02% | 2.61% | 9.23% | -4.05% |
| 医药产品的销售 | 15,630,150.85 | 12,929,822.69 | 17.28% | 3.36% | 0.99% | 12.62% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司营业收入，本报告期比上年同期增加 2,292,102.21 元，主要原因是增加膳食营养补充剂产品的营业收入，各终端药店的销量有所增加所致。

（三） 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,730,516.62 | -20,027,575.25 | 1.48% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,322,515.90 | 16,551,193.26 | -138.20% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,779,901.01 | 5,087,839.34 | 111.88% |

现金流量分析：

1、2023 年上半年度公司经营活动产生的现金流量净额为-19,730,516.62 元，本期较上年同期支出减少 297,058.63 元，主要原因是报告期内收到主营业务收入的现金较上年同期增加 18,651,388.12 元，报告期内采购货款的支出较上年同期有所减少，支付各项税费较上年同期增加了 7,129,569.82 元，导致增加支付税费的原因是去年享受税惠政策缓缴所致；报告期内支付预付款增加了 4,736,897.32 元，支付往来款增加了 5,048,649.54 元所致。2023 年上半年净利润 3,427,141.82 元，经营活动产生的现金流量净额比净利润减少 23,157,658.44 元，导致差异的主要原因是：2023 年上半年度实现销售所需购买原材料、包材等生产材料减少，减少了 1,236,955.36 元的采购货款支出，应收账款增加了 5,716,960.05 元，增加信用减值损失 1,017,924.03 元，增加资产减值损失 800,410.78 元，增加预付款 4,736,897.32 元，支付往来款增加了 5,068,649.54 元所致。

2、2023 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-6,322,515.90 元，本期较上年同期增加 22,873,709.16 元，主要原因是报告期内建设厂房所致。

3、2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 10,779,901.01 元，本期较上年同期增加了 5,692,061.67 元，主要原因是报告期内向银行贷款增加所致。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|-------|-------|---------|---------------|----------------|--------------|-------------|
| 广东善元堂保健品有限公司 | 控股子公司 | 保健品销售 | 500,000 | 18,404,692.87 | -14,459,215.11 | 4,605,191.60 | -866,528.83 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------|----------------|---------------|
| 湖南善普瑞医药有限公司 | 转让 | 基本没有影响 |

广州善元堂健康科技股份有限公司在 2023 年 6 月 19 日以人民币 145 万转让湖南善普瑞医药公司的 100% 股权给武汉市京珺企业管理有限公司，该公司与广州善元堂健康科技股份有限公司不是关联企业，已于 2023 年 7 月 19 日全部收齐转让款。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内公司积极保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益，诚信经营，照章纳税，尽到一个企业对社会的责任。

公司一直坚持承担社会责任的原则，在工作的各个环节中体现社会责任，即对股东承担实现股东价值最大化、可持续发展的责任，对债权人承担提供优质服务、维护其合法权益的责任，对员工承担关注成长、提升价值的责任，对消费者承担提供优质服务、维护其合法权益的责任，对供应商承担诚信交易、共赢发展的责任，对社区承担促进环保、建立

节约型社会的。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------------------------|--|
| 1、市场竞争风险 | <p>近年来，随着中国人口老化、慢性病发病率提高，预防和控制疾病成为公众及政府关注的焦点。公众健康消费理念的转变，生活水平的提高和营养健康意识的逐步增强，政府加大医改步伐及公共财政等资源的投入，使得膳食营养补充剂行业规模迅速扩大，市场竞争开始加剧，市场份额出现集中趋势，产品竞争逐渐体现在产品品牌、销售渠道和产品差异化等方面。国际领先品牌、国内大型药企和食品企业的加入，现有的以汤臣倍健、生命力为首的上市公司借助资本平台进一步提高市场份额，以及具备一定研发能力的创新型中小企业不断涌现，使得行业竞争加剧，同时，移动互联网营销的浪潮也使得行业内的竞争具有较大的不确定性。公司需要不断提升公司的品牌影响力和研发能力，拓展销售渠道，推出新的产品，加大终端动销服务，以面对激烈的市场竞争。</p> <p>应对措施：公司计划采取定向发行方式融入资金用于研发，开发符合市场需求的新产品，提升公司的竞争力。</p> |
| 2、区域经销商、连锁药店存在的 可能影响公司正常经营的风险 | <p>公司目前销售主要通过区域经销商、直供连锁药店终端的模式销售，行业特性使得营业收入的规模扩大必须加大对区域经销商、连锁药店销售力度，区域经销商、连锁药店存在的可能影响本公司正常经营的风险因素主要包括：1、公司的区域经销商均为独立经营的企业，与公司无关联关系。但如果上述经销商在销售本公司产</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>品过程中违反了有关法律、法规，虽然法律责任由经销商承担，但仍有可能会给本公司的品牌及声誉带来负面影响。2、随着公司业务的发展，公司未来会对部分重点市场的区域经销商和连锁药店给予了一定的信用额度，若上述区域经销商和连锁药店经营出现困难，而公司没有及早预料并采取相应措施，则可能会出现应收账款无法收回的风险。3、公司的连锁药店客户大多为全国性和地方区域内具有优势的连锁企业，部分连锁企业规模发展迅速，从而存在其借助渠道优势挤压公司经营利润的风险。同时，连锁企业也可能在未来发展膳食营养补充剂的自有品牌，从而对公司的产品造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极及时申请产品注册，保证新产品及时取得保健品批准证书。</p> |
| <p>3、产品质量和食品安全风险</p> | <p>膳食营养补充剂产品在我国主要以普通食品、营养素补充剂、其他保健食品等三种形态出现，公司生产的产品与食品安全密切相关。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量及安全控制已经成为食品生产企业的重中之重。2015年4月，新版《中华人民共和国食品安全法》审议通过，进一步强化了保健食品监督管理，加大了对违法食品生产者的处罚力度。本公司主营膳食营养补充剂产品的研发、生产及销售，公司执行严格的品质控制体系，严格甄选原料，并通过了良好生产规范和质量控制标准，但如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理差错，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。因此，公司存在质量控制出现失误而带来的产品质量和食品安全风险。</p> |

| | |
|--------------------------|--|
| | <p>应对措施：公司加强产品质量管理，遵守食品安全相关法规，执行严格的品质控制体系。</p> |
| <p>4、产品注册申请未能获得批准的风险</p> | <p>公司具有较强的研发能力，目前公司拥有国家 21 项自有蓝帽产品批文以及 86 项备案制产品的批文，公司注重技术研发和创新的观念，一直把产品和技术的创新放在企业发展的战略地位，公司现在及将来均会根据国家相关法律法规的规定为部分新产品申请营养素补充剂及保健食品批准证书。在注册批准证书申请过程中，国务院食品药品监督管理部门会对申报材料的完备性、申报产品的理论依据、配方、技术、工艺以及所声称的功效等进行审核，然后才作出给予批准或不批准的决定。因此，产品注册批准证书申请具有一定的不确定性。当申报材料准备不充分，或者产品配方理论依据、配方原料配比、生产工艺等不获认同，以及国家对保健食品功能受理范围进行调整以致拟注册产品所声称的功能未在可供申报功能选项之列时，相关产品注册申请均有可能不获批准。公司现拥有的批准证书可以满足目前产品线的需求，但新产品是否能够如期获得注册批准证书影响到公司是否能够及时跟进市场的发展，推出新的产品，会给公司未来的持续快速发展带来一定风险。</p> <p>应对措施：公司加强经销商的管理，加强应收账款回款管理，提升自有品牌实力。</p> |
| <p>5、公司存货周转率下降的风险</p> | <p>2022 年上半年、2023 年上半年，公司存货周转率分别为 1.65、2.33，总体上处于一个合理的范围，公司所处行业的特点使得公司的产品线种类较丰富，相应的需要储备较多的原材料和产成品备货，公司的产成品通常要保留 1-1.5 个月的安全库存量，公司原材料和产成品的保质期一般在 2 年左右，因此，存货库存符合正常</p> |

| | |
|---------------------------------|--|
| | <p>的销售和生产需要，暂无出现积压、过期、毁损的风险。尽管如此，如果未来公司因销售不畅导致存货周转率大幅下降，存货余额大幅增长，而公司又没有采取及时措施予以应对，则可能出现存货积压、过期、毁损的风险。</p> <p>应对措施：公司加强存货管理，及时检查存货账龄，避免可能出现存货积压、过期、毁损的风险。</p> |
| <p>6、公司所租赁的生产厂房未取得房屋所有权证的风险</p> | <p>公司目前租赁的广州市白云区钟落潭镇大纲领越秀工业园街10号101厂的生产厂房所属地块土地性质为宅基地，该宅基地为出租方陈如维、黄俊卿向广州市白云区钟落潭镇大纲领村民委员会租赁取得，该厂房为出租方陈如维、黄俊卿建设，未取得房产证。该处厂房未来存在被拆迁的可能，由此将对公司的生产经营造成不利的影响。目前，公司已取得位于现厂房旁边的地块，并正在施工建设中，且公司的实际控制人已承诺若公司因所租赁的厂房被责令拆迁而导致厂房搬迁时，由其承担所有的搬迁费用及拆迁给公司造成的任何经济损失，但是公司仍存在因租赁的生产厂房未取得房屋所有权证导致的生产经营风险。</p> <p>应对措施：为保障公司生产厂房的稳定性，在2019年6月，公司已通过在广州公共资源交易中心网上竞拍位于新广从路东侧白沙6地块AB1006093-2地块的国有土地使用权（土地位于现厂房东侧），并与2019年12月办理完毕土地确认手续，于2020年5月启动新基地的设计，并已于2021年12月进入施工建设期，目前已完成主体封顶，进入验收前期阶段。</p> |
| <p>7、控股股东及实际控制人不当控制的风险</p> | <p>截至报告期末，肖建国先生直接持有公司79.4902%的股份，广州市白云区聚元鑫投资管理中心（有限合伙）持有公司6.5583%的股份，肖建国先生持有广州市白云区聚元鑫投资管理中心（有限合伙）21.4551%的份额，</p> |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>且为其执行事务合伙人；广州元滨投资合伙企业（有限合伙）持有公司 3.8060%的股份，肖建国先生持有广州元滨投资管理中心（有限合伙）4.7920%的份额，且为其执行事务合伙人；广州聚睿投资合伙企业（有限合伙）持有公司 0.8372%的股份，肖建国先生持有广州聚睿投资合伙企业（有限合伙）32.8000%的份额，且为其执行事务合伙人；故肖建国先生合计控制公司 81.3543%的股权，为公司的控股股东、实际控制人，同时担任公司董事长，能够通过股东大会及董事会行使表决权等方式直接或间接影响公司的发展战略、经营管理、利润分配、关联交易和人事任免等重大事项决策，这些决策可能偏离企业、员工、上下游客户的最佳利益目标。</p> <p>应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p> |
| 8、公司 ODM 模式下的采购风险 | <p>公司部分产品采用 ODM 模式进行采购贴牌销售，在此种模式下会带来产品质量和食品安全风险。我国膳食</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>营养补充剂产品主要以普通食品、营养素补充剂和保健食品这三种形态出现，因此公司生产的产品与食品安全密切相关。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识的加深以及维权意识的增强，食品质量及安全控制已经成为膳食营养补充剂经营企业的重中之重。尤其是《中华人民共和国食品安全法》的颁布实施后进一步强化了保健食品监督管理，加大了对违法食品生产经营者的处罚力度。公司主营膳食补充剂产品的销售，部分产品通过 ODM 模式进行生产，虽然公司制定并严格执行品质控制体系，并采用“三检”机制，即：对供应商生产资质和检测报告严格检验、销售的产品在入库前由检测中心复检、将产品主动送往专业机构检验，同时选择具有 GMP 认证的国内优质生产厂商作为供应商，在原料采购和产成品采购环节均进行严格质量管理，但如果公司在上述环节出现质量管理疏漏，或因为其他原因发生产品质量问题，将会对公司品牌形象和产品销售产生极大的不利影响。</p> <p>应对措施：公司加强检验机制，执行严格执行品质控制体系，选择信誉高、质量优良的生产厂商进行合作，加大自行研发所需的新产品，拥有自有的保健品批准证书及备案制批准证书。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化： 是否存在被调出创新层的风险 <input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</p> | <p>无</p> |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | 4,000,000.00 | 12,493.49 |
| 销售产品、商品,提供劳务 | 16,000,000.00 | 5,001,693.66 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 其他 | 1,300,000.00 | 566,000.00 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 1,450,000.00 | 1,450,000.00 |
| 提供担保 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2023年6月9日，公司召开了第三届董事会第十二次会议审议通过向银行贷款暨关联交易事项，发生额为800万元；2022年12月14日，公司董事会审议通过向银行贷款暨关联交易事项，2023年1月公司向银行贷款300万元，由公司实控人等为公司提供担保。

本次担保事项关联交易有助于公司的经营发展，属于关联方对公司的经营发展提供的无偿支持，不会对公司经营造成不良影响。

（四） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

| 临时公告索引 | 类型 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|----------|------|-----------------------|---------------|----------|------------|
| 2023-012 | 对外投资 | 购买理财产品 | 80,000,000.00 | 否 | 否 |
| 2023-021 | 出售资产 | 湖南善普瑞医药有限公司 100%股权 | 1,450,000.00 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司利用闲置资金进行保本型理财投资，每次购买金额为100万元~1000万元，报告期内公司购买理财产品7次，购买金额累计金额36,000万元，赎回累计金额39,000万元，单笔理财投资金额不超过8,000万元，截止2023年6月30日余额为34,100万元，累计取得投资收益为228,961.36元。

根据公司第三届董事会第十一次会议和2022年年度股东大会审议通过的《关于提请股东大会确认和授权公司购买理财产品额度的议案》，同意公司利用闲置资金购买保本型银行理财产品，单笔购买该等理财产品的金额或任意时点持有该等未到期的理财产品总额不超过人民币8,000万元，授权公司总经理组织实施并批准购买。在授权额度内，公司可以循环使用进行委托理财投资，以获得额外的资金收益，授权有效期自公司2022年年度股东大会审议通过之日起至2023年年度股东大会召开之日。

（五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|------|------|--------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月23日 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 因租赁的厂房被责令拆除而 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-------------|---|----|--------|---------------------------------------|-------|
| | | | | | 导致厂房搬迁时，由其承担所有的搬迁费用及拆除给公司造成的任何经济损失。 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月23日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月23日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 不直接或间接借款、占用公司的资金款项。 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、在公司《公开转让说明书》“第二章公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（六）公司租赁和房产”中披露，为保障公司生产厂房的稳定性，在2019年6月，公司已通过在广州公共资源交易中心网上竞拍位于新广从路东侧白沙6地块AB1006093-2地块的国有土地使用权（土地位于现厂房东侧），并与2019年12月办理完毕土地确认手续，并于2021年12月开始施工建设期，目前已完成主体建筑工程，进入验收阶段。

2、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人肖建国已出具避免同业竞争的承诺函，承诺在担任公司股东期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。公司董事、监事、高级管理人员承诺在任职期内及辞去上述职务后六个月内，不从事上述行为。

3、在公司《公开转让说明书》“第四章公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（二）关联方往来及关联交易”之“（4）减少和规范关联交

易的措施”中披露，公司实际控制人出具承诺，承诺其作为善元堂的实际控制人，将严格履行股东、高管义务，不直接或间接借款、占用公司的资金款项。

此外，公司股东及其高管出具了《声明与承诺》：“本人将尽量避免与善元堂之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守善元堂公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益”。

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------------------|------|--------|---------------|----------|------|
| 地上附着建筑物 | 在建工程 | 抵押 | 61,977,726.35 | 28.70% | 建设厂房 |
| 不动产权第04800332号土地 | 无形资产 | 抵押 | 12,401,746.27 | 5.74% | 建设厂房 |
| 总计 | - | - | 74,379,472.62 | 34.44% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

本次不动产权及地上附着建筑物抵押是因为向银行贷款建设厂房，资产权利受限，不会对公司经营造成不良影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 17,876,624 | 35.89% | 0 | 17,876,624 | 35.89% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,924,560 | 19.92% | -100,600 | 9,823,960 | 19.72% |
| | 董事、监事、高管 | 10,495,885 | 21.07% | 100 | 10,495,985 | 21.07% |
| | 核心员工 | - | - | | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 31,933,326 | 64.11% | 0 | 31,933,326 | 64.11% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,770,082 | 59.77% | | 29,770,082 | 59.77% |
| | 董事、监事、高管 | 31,480,457 | 63.20% | | 31,480,457 | 63.20% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 49,809,950 | - | 0 | 49,809,950 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 40 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|----------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 肖建国 | 39,694,642 | -100,600 | 39,594,042 | 79.49% | 29,770,082 | 9,823,960 | 33,970,000 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----------------------|------------|---------|------------|---------|------------|------------|------------|---|
| 2 | 卫唯 | 2,351,250 | 0 | 2,351,250 | 4.72% | - | 2,351,250 | | |
| 3 | 何结军 | 535,375 | 100 | 535,475 | 1.07% | 400,781 | 134,694 | | |
| 4 | 李江华 | 406,325 | 0 | 406,325 | 0.82% | 304,594 | 101,731 | | |
| 5 | 广州市白云区聚元鑫投资管理中心（有限合伙） | 3,266,708 | 0 | 3,266,708 | 6.56% | 452,869 | 2,813,839 | | |
| 6 | 广州元滨投资合伙企业（有限合伙） | 1,795,250 | 100,500 | 1,895,750 | 3.81% | 0 | 1,895,750 | | |
| 7 | 广州聚睿投资合伙企业（有限合伙） | 417,000 | 0 | 417,000 | 0.84% | 0 | 417,000 | | |
| 8 | 曾诚 | 1,340,000 | 0 | 1,340,000 | 2.69% | 1,005,000 | 335,000 | | |
| 9 | 郑熠 | 300 | 0 | 300 | 0.00% | 0 | 300 | | |
| 10 | 姚兴飞 | 100 | 0 | 100 | 0.00% | 0 | 100 | | |
| 合计 | | 49,806,950 | - | 49,806,950 | 100.00% | 31,933,326 | 17,873,624 | 33,970,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人肖建国，系广州市白云区聚元鑫投资管理中心（有限合伙）、广州元滨投资合伙企业（有限合伙）、广州聚睿投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|-------------------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 肖建国 | 董事长 | 男 | 1966年10月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 何结军 | 董事、财务总监、 董事会秘书 | 女 | 1978年2月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 李江华 | 董事、副总经理 | 男 | 1978年7月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 李祥林 | 董事、总经理 | 男 | 1978年9月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 曾诚 | 董事 | 男 | 1966年4月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 吴梅 | 监事会主席 | 女 | 1976年12月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 许向阳 | 监事 | 女 | 1972年12月 | 2021年7月31日 | 2024年7月30日 |
| 许永康 | 监事 | 男 | 2023年4月 | 2022年6月16日 | 2024年7月30日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人间无亲属关系。肖建国是控股股东、实际控制人，同时担任公司董事长一职。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|----------|------------|------------|------------|---------------|
| 肖建国 | 39,694,642 | -100,600 | 39,594,042 | 79.49% | 0 | 0 |
| 何结军 | 535,375 | 100 | 535,475 | 1.07% | 0 | 0 |
| 李江华 | 406,325 | 0 | 406,325 | 0.82% | 0 | 0 |
| 李祥林 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 曾诚 | 1,340,000 | 0 | 1,340,000 | 2.69% | 0 | 0 |
| 吴梅 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 许向阳 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 许永康 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | 41,976,342 | - | 41,875,842 | 84.07% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 54 | 9 | 36 | 27 |
| 生产人员 | 76 | 15 | 18 | 73 |
| 销售人员 | 116 | 29 | 45 | 100 |
| 技术人员 | 18 | 6 | 6 | 18 |
| 财务人员 | 12 | 3 | 2 | 13 |
| 员工总计 | 276 | 62 | 107 | 231 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 三（一） | 15,098,880.27 | 30,372,011.78 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 三（二） | 34,404,807.16 | 37,404,807.16 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 三（三） | 889,356.80 | 2,650,515.73 |
| 应收账款 | 三（四） | 47,875,149.15 | 57,287,463.10 |
| 应收款项融资 | 三（五） | 1,310,000.00 | 1,496,962.05 |
| 预付款项 | 三（六） | 6,665,530.59 | 1,928,633.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 三（七） | 3,175,823.77 | 2,120,565.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 三（八） | 15,871,072.30 | 19,913,641.08 |
| 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 | 三（九） | 1,951,668.72 | 641,720.47 |
| 流动资产合计 | | 127,242,288.76 | 153,816,319.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 三（十） | 2,722,193.53 | 3,561,379.55 |
| 在建工程 | 三（十一） | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 三（十二） | 8,701,901.88 | 10,023,383.36 |
| 无形资产 | 三（十三） | 12,642,315.22 | 13,048,112.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 三（十四） | 2,631,369.01 | 2,634,425.74 |
| 其他非流动资产 | 三（十五） | | 40,550.00 |
| 非流动资产合计 | | 88,675,505.99 | 81,313,085.76 |
| 资产总计 | | 215,917,794.75 | 235,129,405.74 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 三（十六） | 18,000,000.00 | 16,419,549.44 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 三（十七） | 19,414,145.18 | 33,535,579.51 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 三（十八） | 19,334,437.76 | 28,415,301.27 |
| 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 | 三（十九） | 3,192,024.22 | 5,119,292.34 |
| 应交税费 | 三（二十） | 1,899,990.60 | 5,528,396.17 |
| 其他应付款 | 三（二十一） | 1,629,052.01 | 1,974,205.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 三（二十二） | 2,565,278.68 | 5,628,156.01 |
| 其他流动负债 | 三（二十三） | 2,513,476.91 | 4,227,797.62 |
| 流动负债合计 | | 68,548,405.36 | 100,848,277.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 三（二十四） | 45,684,933.07 | 36,023,813.47 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 三（二十五） | 6,766,247.88 | 6,766,247.88 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 三（二十六） | 139,230.00 | 139,230.00 |
| 递延所得税负债 | 三（二十七） | 33,604.81 | 33,604.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 52,624,015.76 | 42,962,896.16 |
| 负债合计 | | 121,172,421.12 | 143,811,173.93 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 三（一） | 49,809,950.00 | 49,809,950.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 三（一） | 8,746,187.16 | 8,746,187.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 三（一） | 8,741,500.16 | 8,741,500.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 三（一） | 27,447,736.31 | 24,020,594.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 94,745,373.63 | 91,318,231.81 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 94,745,373.63 | 91,318,231.81 |
| 负债和所有者权益合计 | | 215,917,794.75 | 235,129,405.74 |

法定代表人：肖建国

主管会计工作负责人：何结军

会计机构负责人：叶彩媚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 13,611,030.68 | 24,944,147.96 |
| 交易性金融资产 | | 28,224,032.04 | 33,224,032.04 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 730,000.00 | 1,380,515.73 |
| 应收账款 | 十一（一） | 70,019,620.58 | 67,098,075.95 |
| 应收款项融资 | | 310,000.00 | 1,122,384.41 |
| 预付款项 | | 6,524,549.54 | 632,197.97 |
| 其他应收款 | 十一（二） | 2,619,405.61 | 1,656,474.21 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | 15,801,356.19 | 16,987,806.68 |
| 存货 | | | |
| 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 | | 1,392,928.55 | |
| 流动资产合计 | | 139,232,923.19 | 147,045,634.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一（三） | 829,049.36 | 9,829,049.36 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,611,500.36 | 3,215,399.51 |
| 在建工程 | | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 8,193,538.54 | 8,193,538.54 |
| 无形资产 | | 12,642,315.22 | 13,048,112.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,627,366.12 | 2,627,366.12 |
| 其他非流动资产 | | | 40,550.00 |
| 非流动资产合计 | | 88,881,495.95 | 88,959,250.64 |
| 资产总计 | | 228,114,419.14 | 236,004,885.59 |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 18,000,000.00 | 16,419,549.44 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 19,325,152.23 | 24,445,408.40 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 17,380,567.18 | 24,450,905.19 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,052,024.22 | 4,282,753.10 |
| 应交税费 | | 1,864,639.32 | 4,921,011.56 |
| 其他应付款 | | 1,534,893.08 | 1,871,933.08 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,017,332.47 | 2,066,590.94 |
| 其他流动负债 | | 2,259,473.73 | 3,115,562.97 |
| 流动负债合计 | | 65,434,082.23 | 81,573,714.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 45,684,933.07 | 36,023,813.47 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 6,766,247.88 | 6,766,247.88 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 139,230.00 | 139,230.00 |
| 递延所得税负债 | | 33,604.81 | 33,604.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 52,624,015.76 | 42,962,896.16 |
| 负债合计 | | 118,058,097.99 | 124,536,610.84 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 49,809,950.00 | 49,809,950.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 9,075,236.52 | 9,075,236.52 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,741,500.16 | 8,741,500.16 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 未分配利润 | | 42,429,634.47 | 43,841,588.07 |
| 所有者权益合计 | | 110,056,321.15 | 111,468,274.75 |
| 负债和所有者权益合计 | | 228,114,419.14 | 236,004,885.59 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 85,891,107.25 | 83,599,005.04 |
| 其中：营业收入 | | 85,891,107.25 | 83,599,005.04 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 80,375,048.43 | 78,187,540.25 |
| 其中：营业成本 | 三(三十一) | 42,974,204.92 | 39,162,865.35 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 三(三十二) | 486,900.33 | 622,731.04 |
| 销售费用 | 三(三十三) | 23,887,829.75 | 24,235,444.72 |
| 管理费用 | 三(三十四) | 7,425,542.17 | 9,528,300.50 |
| 研发费用 | 三(三十五) | 5,220,709.11 | 4,094,173.93 |
| 财务费用 | 三(三十六) | 379,862.15 | 544,024.71 |
| 其中：利息费用 | | 432,600.42 | 559,063.38 |
| 利息收入 | | -52,738.27 | -15,038.67 |
| 加：其他收益 | 三(三十七) | 100,000.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 三(三十八) | -7,806.89 | 343,565.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 三(三十九) | -1,332,040.99 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 三(四十) | -486,293.82 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -35,076.29 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,789,917.12 | 5,719,954.49 |
| 加：营业外收入 | 三(四十一) | 51,174.86 | 279,241.81 |
| 减：营业外支出 | 三(四十二) | 40,016.40 | 174,608.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,801,075.58 | 5,824,587.88 |
| 减：所得税费用 | 三(四十三) | 373,933.76 | 1,257,505.65 |

| | | | |
|--------------------------|---|--------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于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 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （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） | | 0.07 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.07 | 0.09 |

法定代表人：肖建国

主管会计工作负责人：何结军

会计机构负责人：叶彩媚

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十一(四) | 68,613,808.53 | 66,401,886.54 |
| 减：营业成本 | 十一(四) | 29,992,077.66 | 26,735,132.47 |
| 税金及附加 | | 462,353.99 | 584,618.67 |
| 销售费用 | | 20,657,399.51 | 20,030,258.38 |
| 管理费用 | | 5,423,203.16 | 6,523,337.70 |
| 研发费用 | | 5,220,709.11 | 4,094,173.93 |
| 财务费用 | | 381,573.07 | 526,955.26 |
| 其中：利息费用 | | 384,228.57 | 537,654.92 |
| 利息收入 | | -48,476.58 | -10,699.66 |
| 加：其他收益 | | 100,000.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一(五) | -7,321,038.64 | 341,050.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -314,116.96 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,058,663.57 | 8,248,460.64 |
| 加：营业外收入 | | 47,587.00 | 260,583.30 |
| 减：营业外支出 | | 30,000.00 | 122,508.12 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,041,076.57 | 8,386,535.82 |
| 减：所得税费用 | | 370,877.03 | 1,257,980.37 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,411,953.60 | 7,128,555.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|--------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,411,953.60 | 7,128,555.45 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 88,724,454.87 | 70,073,066.752 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | 671.38 | 1,412,721.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 三（四十四） | 2,703,877.57 | 735,750.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 91,429,003.82 | 72,221,538.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 50,166,633.80 | 54,211,815.96 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,568,330.97 | 17,363,457.75 |
| 支付的各项税费 | | 9,955,733.42 | 2,826,163.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 三（四十四） | 33,468,822.25 | 17,847,676.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 111,159,520.44 | 92,249,113.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -19,730,516.62 | -20,027,575.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 39,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 228,961.36 | 343,565.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 634,203.96 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 39,863,165.32 | 19,343,565.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,185,681.22 | 2,792,372.73 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | 36,000,000.00 | |
| 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 | | 46,185,681.22 | 2,792,372.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,322,515.90 | 16,551,193.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 20,661,119.60 | 5,501,114.65 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,661,119.60 | 5,501,114.65 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,400,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 481,218.59 | 413,275.31 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,881,218.59 | 413,275.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,779,901.01 | 5,087,839.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,273,131.51 | 1,611,457.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 30,372,011.78 | 22,580,809.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,098,880.27 | 24,192,267.00 |

法定代表人：肖建国

主管会计工作负责人：何结军

会计机构负责人：叶彩媚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 67,836,496.85 | 53,245,219.34 |
| 收到的税费返还 | | | 1,411,712.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 879,727.62 | 709,333.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 687,162,224.47 | 55,366,266.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 35,945,809.46 | 43,414,498.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 14,691,443.45 | 13,796,928.35 |
| 支付的各项税费 | | 9,156,709.39 | 2,210,568.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 26,883,857.64 | 14,775,671.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 86,677,819.94 | 74,197,666.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -17,961,595.47 | -18,831,400.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 39,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 228,961.36 | 341,050.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 790,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 40,018,961.36 | 23,341,050.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,170,384.18 | 2,792,372.73 |
| 投资支付的现金 | | 34,000,000.00 | 500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 44,170,384.18 | 3,292,372.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,151,422.82 | 20,048,677.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | 0.00 |
| 吸收投资收到的现金 | | | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 20,661,119.60 | 5,501,114.65 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,661,119.60 | 5,501,114.65 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,400,000.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 481,218.59 | 413,275.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,881,218.59 | 413,275.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,779,901.01 | 5,087,839.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|---------------|
| 响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -11,333,117.28 | 6,305,116.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 24,944,147.96 | 14,831,754.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,611,030.68 | 21,136,871.57 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”指2023年6月30日，“期初”指2023年1月1日，“本期”指2023年1-6月，“上期”指2022年1-6月。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 29,596.49 | 31,106.61 |
| 银行存款 | 14,569,117.53 | 29,834,300.28 |
| 其他货币资金 | 500,166.25 | 506,604.89 |
| 合计 | 15,098,880.27 | 30,372,011.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

| | | |
|---------------------------|--|--|
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项 总额 | | |
|---------------------------|--|--|

(二) 交易性金融资产

| 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 | 34,404,807.16 | 37,404,807.16 |
| 其中：理财产品 | 34,404,807.16 | 37,404,807.16 |
| 合计 | 34,404,807.16 | 37,404,807.16 |

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 889,356.80 | 2,650,515.73 |
| 小计 | 889,356.80 | 2,650,515.73 |
| 坏账准备 | | |
| 合计 | 889,356.80 | 2,650,515.73 |

2、公司期末不存在已质押的应收票据

3、公司期末不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、公司期末不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、公司本期不存在计提、收回或转回的坏账准备的情况

6、公司本期不存在核销应收票据的情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 40,620,378.14 |
| 1—2年（含2年） | 6,329,054.78 |
| 2—3年（含3年） | 4,410,891.56 |
| 3年以上 | 12,040,428.82 |
| 合计 | 63,400,753.30 |
| 减：坏账准备 | 15,525,604.15 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 47,875,149.15 |
|----|---------------|

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 7,760,894.88 | 12.24 | 7,760,894.88 | 100 | 0 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 55,639,858.42 | 87.76 | 7,764,709.27 | 13.96 | 47,875,149.15 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 55,639,858.42 | 87.76 | 7,764,709.27 | 13.96 | 47,875,149.15 |
| 合计 | 63,400,753.30 | 100 | 15,525,604.15 | 24.49 | 47,875,149.15 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,507,335.08 | 13.79 | 10,507,335.08 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 65,687,563.65 | 86.21 | 8,400,100.55 | 12.79 | 57,287,463.10 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 65,687,563.65 | 86.21 | 8,400,100.55 | 12.79 | 57,287,463.10 |
| 合计 | 76,194,898.73 | 100.00 | 18,907,435.63 | 24.81 | 57,287,463.10 |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 太原中兴和贸易有限公司 | 5,009,024.10 | 5,009,024.10 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 四川省资阳市互利商贸有限公司 | 563,390.20 | 563,390.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳二天堂大药房有限公司 | 386,987.42 | 386,987.42 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 石家庄定军山科技有限公司 | 316,491.60 | 316,491.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京德必康医药有限公司 | 242,703.78 | 242,703.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他单位小计 | 1,242,297.78 | 1,242,297.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,760,894.88 | 7,760,894.88 | | |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 40,574,995.74 | 2,167,431.61 | 5.34 |
| 1-2年 | 6,311,280.38 | 1,014,172.52 | 16.07 |
| 2-3年 | 4,154,859.95 | 1,041,508.56 | 25.07 |
| 3年以上 | 4,598,722.35 | 3,541,596.58 | 77.01 |
| 合计 | 55,639,858.42 | 7,764,709.27 | 13.96 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 (-) | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 10,507,335.08 | | 2,746,440.20 | | 7,760,894.88 |
| 按组合计提坏账准备 | 8,400,100.55 | 1,332,040.99 | 1,653,315.31 | 314,116.96 | 7,764,709.27 |
| 合计 | 18,907,435.63 | 1,332,040.99 | 4,399,755.51 | 314,116.96 | 15,525,604.15 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 314,116.96 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|---------------------|----------|
| | | | |

| | | | |
|---------------|---------------|-------|--------------|
| 太原中兴和贸易有限公司 | 5,009,024.10 | 7.9 | 5,009,024.10 |
| 济宁广源医药有限公司 | 4,408,493.40 | 6.95 | 259,848.83 |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 3,654,953.33 | 5.76 | 230,060.88 |
| 河北神威大药房连锁有限公司 | 2,933,543.58 | 4.63 | 157,237.94 |
| 厦门优健生物科技有限公司 | 2,092,161.85 | 3.3 | 148,542.72 |
| 合计 | 18,098,176.26 | 28.55 | 5,804,714.47 |

6. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收款项融资 | 1,310,000.00 | 1,496,962.05 |
| 小计 | 1,310,000.00 | 1,496,962.05 |
| 坏账准备 | | |
| 合计 | 1,310,000.00 | 1,496,962.05 |

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 6,655,040.58 | 99.84 | 1,851,196.77 | 95.98 |
| 1至2年 (含2年) | 5,000.01 | 0.08 | 77,436.50 | 4.02 |
| 2至3年 (含3年) | 5490 | 0.08 | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 6,665,530.59 | 100.00 | 1,928,633.27 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------|--------------|---------------------|
| 珠海益元生物科技有限公司 | 1,588,700.00 | 23.83 |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 944,849.06 | 14.18 |
| 广州市中联进出口有限公司 | 515,000.00 | 7.73 |
| 深圳市加速度管理咨询有限公司 | 460,000.00 | 6.90 |

| | | |
|-------------|--------------|-------|
| 深圳市煜天科技有限公司 | 420,704.43 | 6.31 |
| 合计 | 3,929,253.49 | 58.95 |

(七) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,175,823.77 | 2,120,565.34 |
| 合计 | 3,175,823.77 | 2,120,565.34 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,296,372.06 |
| 1-2年(含2年) | 331,889.50 |
| 2-3年(含3年) | 16,800.00 |
| 3年以上 | 1,554,980.00 |
| 合计 | 3,200,041.56 |
| 减: 坏账准备 | 24,217.79 |
| 合计 | 3,175,823.77 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 2,166,014.00 | 1,998,804.00 |
| 备用金 | 177,865.50 | 144,865.50 |
| 往来款及其他 | 856,162.06 | 1,113.63 |
| 合计 | 3,200,041.56 | 2,144,783.13 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 24,217.79 | | | 24,217.79 |

| | | | | |
|--------------------|-----------|-----|-----|-----------|
| 2023年1月1日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 24,217.79 | | | 24,217.79 |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 24,217.79 | | | | | 24,217.79 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 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 |
|--------------------|--------|--------------|---------------|------------------------------|--------------|
| 武汉市京珺企业管理有 限公司 | 往来款及其他 | 660,000.00 | 1年以内 | 20.62 | |
| 江苏省庆缘康生物科技 有限公司 | 押金及保证金 | 600,000.00 | 3年以上 | 18.75 | |
| 广东利通发展投资有限 公司 | 押金及保证金 | 451,224.00 | 1-2年、5 年以上 | 14.10 | |
| 中山汇丰医用包装科技 有限公司 | 押金及保证金 | 334,000.00 | 3年以上 | 10.44 | |
| 厂房房东（陈如维） | 押金及保证金 | 250,000.00 | 5年以上 | 7.81 | |
| 合计 | | 2,295,224.00 | | 71.72 | |

(6) 本期期末无应收政府补助情况。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(八) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,694,186.50 | 133,419.39 | 5,560,767.11 | 8,737,667.91 | 133,419.39 | 8,604,248.52 |
| 在产品 | 187,231.15 | | 187,231.15 | 822,796.32 | | 822,796.32 |
| 库存商品 | 8,806,323.64 | 285,516.75 | 8,520,806.89 | 10,056,865.77 | 1,261,306.57 | 8,795,559.20 |
| 委托加工物资 | 501,056.94 | | 501,056.94 | 562,273.90 | | 562,273.90 |
| 发出商品 | 1,101,210.21 | | 1,101,210.21 | 1,128,763.14 | | 1,128,763.14 |
| 合计 | 16,290,008.44 | 418,936.14 | 15,871,072.30 | 21,308,367.04 | 1,394,725.96 | 19,913,641.08 |

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------|--------------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 133,419.39 | | | | | 133,419.39 |
| 库存商品 | 1,261,306.57 | 486,293.82 | | | 1,462,083.64 | 285,516.75 |
| 合计 | 1,394,725.96 | 486,293.82 | | | 1,462,083.64 | 418,936.14 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 1,135,562.58 | 641,720.47 |
| 预缴税费 | 816,106.14 | |
| 合计 | 1,951,668.72 | 641,720.47 |

(十) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,722,193.53 | 3,561,379.55 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,722,193.53 | 3,561,379.55 |

1、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,610,121.40 | 2,417,779.61 | 1,088,580.93 | 16,116,481.94 |
| 2. 本期增加金额 | 37,168.14 | - | 15,297.04 | 52,465.18 |
| (1) 购置 | 37,168.14 | - | 15,297.04 | 52,465.18 |
| 3. 本期减少金额 | 53,500.00 | 201,788.00 | - | 255,287.60 |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | 53,500.00 | 201,788.00 | - | 255,287.60 |
| 4. 期末余额 | 12,593,789.54 | 2,215,992.01 | 1,103,877.97 | 15,913,659.52 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,487,339.59 | 2,086,285.66 | 981,477.14 | 12,555,102.39 |
| 2. 本期增加金额 | 592,260.23 | 73,477.08 | 18,766.36 | 684,503.67 |
| (1) 计提 | 592,260.23 | 73,477.08 | 18,766.36 | 684,503.67 |
| 3. 本期减少金额 | 11,145.75 | 36,994.32 | - | 48,140.07 |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | 11,145.75 | 36,994.32 | - | 48,140.07 |
| 4. 期末余额 | 10,068,454.07 | 2,122,768.42 | 1,000,243.50 | 13,191,465.99 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,525,335.47 | 93,223.59 | 103,634.47 | 2,722,193.53 |
| 2. 期初账面价值 | 3,122,781.81 | 331,493.95 | 107,103.79 | 3,561,379.55 |

(十一) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 |

1、在建工程

(1) 在建工程情况

| 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 |
| 新厂房建设项目 | 61,977,726.35 | | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 | | 52,005,235.03 |
| 合计 | 61,977,726.35 | | 61,977,726.35 | 52,005,235.03 | | 52,005,235.03 |

(2) 在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 增加金额 | 转入无形资产金额 | 其他减少金额 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) |
|---------|---------------|--------------|----------|--------|---------------|------------|--------------|-------------|
| 新厂房建设项目 | 52,005,235.03 | 9,972,491.32 | | | 61,977,726.35 | 995,822.47 | 699,781.11 | 4.60 |
| 合计 | 52,005,235.03 | 9,972,491.32 | | | 61,977,726.35 | 995,822.47 | 699,781.11 | 4.60 |

在建工程项目本期变动情况(续)

| 项目名称 | 预算数 | 工程累计投入占 预算比例(%) | 工程 进度(%) | 资金来源 |
|---------|---------------|--------------------|-------------|-----------------|
| 新厂房建设项目 | 90,000,000.00 | 68.86 | 68.86 | 自筹资金/金融机 构贷款 |
| 合计 | 90,000,000.00 | / | / | |

(十二) 使用权资产

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 18,675,116.21 | 18,675,116.21 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 本期承租 | | |
| 3. 本期减少金额 | 3,519,908.57 | 3,519,908.57 |
| (1) 到期核销或合同提前终止 | | |
| (2) 其他 | 3,519,908.57 | 3,519,908.57 |
| 4. 期末余额 | 15,155,207.64 | 15,155,207.64 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 4,374,850.48 | 4,374,850.48 |
| 2. 本期增加金额 | 8,651,732.85 | 8,651,732.85 |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,198,427.09 | 2,198,428.09 |
| (1) 到期核销或合同提前终止 | | |
| (2) 其他 | 2,198,427.09 | 2,198,428.09 |
| 4. 期末余额 | 6,453,305.76 | 6,453,304.76 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,701,901.88 | 8,701,902.88 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 2. 期初账面价值 | 10,023,383.36 | 10,023,383.36 |
|-----------|---------------|---------------|

(十三) 无形资产

| 项目 | 软件 | 专利技术 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 616,771.66 | 3,771,698.08 | 15,099,800.00 | 19,488,269.74 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 在建工程转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 616,771.66 | 3,771,698.08 | 15,099,800.00 | 19,488,269.74 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 308,902.70 | 3,611,697.94 | 1,565,568.67 | 5,486,169.31 |
| 2. 本期增加金额 | 38,998.13 | 160,000.14 | 754,990.08 | 953,988.35 |
| (1) 计提 | 38,998.13 | 160,000.14 | 754,990.08 | 953,988.35 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 376,202.71 | 3,771,698.08 | 2,698,053.73 | 6,845,954.52 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 240,568.95 | - | 12,401,746.27 | 12,642,315.22 |
| 2. 期初账面价值 | 268,870.83 | - | 12,779,241.25 | 13,048,112.08 |

(十四) 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

| 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 |
| 因计提坏账准备形成 | 14,853,628.05 | 2,228,044.21 | 14,853,628.05 | 2,228,044.21 |
| 因计提存货跌价准备形成 | 412,062.30 | 61,809.34 | 412,062.30 | 61,809.34 |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 因计提返利形成 | 1,660,042.02 | 249,006.30 | 1,660,042.02 | 249,006.30 |
| 因新租赁准则形成 | 590,041.81 | 88,506.27 | 590,041.81 | 88,506.27 |
| 因未实现利润形成 | 26,685.94 | 4,002.89 | 47,064.13 | 7,059.62 |
| 合计 | 17,542,460.12 | 2,631,369.01 | 17,562,838.31 | 2,634,425.74 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 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 |
| 因交易性金融资产公允价值变动形成 | 224,032.04 | 33,604.81 | 224,032.04 | 33,604.81 |
| 合计 | 224,032.04 | 33,604.81 | 224,032.04 | 33,604.81 |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 860,939.09 | 6,910,697.77 |
| 可抵扣亏损 | 9,817,130.60 | 9,250,520.35 |
| 合计 | 10,678,069.69 | 16,161,218.12 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2024年 | 868,407.49 | 868,407.49 | |
| 2025年 | 3,004,980.93 | 3,004,980.93 | |
| 2026年 | 2,645,441.85 | 2,645,441.85 | |
| 2027年 | 1,957,228.21 | 2,731,690.08 | |
| 2028年 | 1,341,072.12 | 0 | |
| 合计 | 9,817,130.60 | 9,250,520.35 | |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------|------|------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | - | | - | 40,550.00 | | 40,550.00 |

| | | | | | | |
|----|---|--|---|-----------|--|-----------|
| 项 | | | | | | |
| 合计 | - | | - | 40,550.00 | | 40,550.00 |

(十六) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 18,000,000.00 | 16,400,000.00 |
| 应付利息 | | 19,549.44 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 16,419,549.44 |

截至2023年6月30日，公司短期借款明细列示如下：

| 借款银行 | 金额 | 借款利率 | 借款开始日 | 借款到期日 | 借款条件 |
|------------------|---------------|-------|------------|------------|--|
| 兴业银行股份有限公司广州东风支行 | 3,000,000.00 | 4.00% | 2023-01-13 | 2024-01-12 | 由公司控股股东肖建国及其配偶沈丹提供连带责任保证担保。 |
| 兴业银行股份有限公司广州东风支行 | 7,000,000.00 | 4.00% | 2022-12-23 | 2023-12-22 | |
| 交通银行股份有限公司广东省分行 | 8,000,000.00 | 3.70% | 2023-06-16 | 2024-06-16 | 由公司控股股东肖建国及其配偶沈丹、广州白云融资担保有限公司提供连带责任保证担保。 |
| 合计 | 18,000,000.00 | | | | |

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 6,241,714.12 | 18,991,812.44 |
| 应付费用 | 1,030,857.74 | 2,296,693.75 |
| 应付工程设备款 | 12,141,573.32 | 12,247,073.32 |
| 合计 | 19,414,145.18 | 33,535,579.51 |

(十八) 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 19,334,437.76 | 28,415,301.27 |
| 合计 | 19,334,437.76 | 28,415,301.27 |

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,119,292.34 | 13,095,272.15 | 15,022,540.27 | 3,192,024.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 767,303.23 | 767,303.23 | |
| 三、辞退福利 | | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 合计 | 5,119,292.34 | 13,877,575.38 | 15,804,843.50 | 3,192,024.22 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,119,292.34 | 11,850,793.28 | 13,778,061.40 | 3,192,024.22 |
| 2. 职工福利费 | | 505,751.50 | 505,751.50 | |
| 3. 社会保险费 | | 491,104.37 | 491,104.37 | |
| 其中： 医疗保险费 | | 481,562.13 | 481,562.13 | |
| 工伤保险费 | | 9,542.24 | 9,542.24 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4. 住房公积金 | | 247,623.00 | 247,623.00 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 合计 | 5,119,292.34 | 13,095,272.15 | 15,022,540.27 | 3,192,024.22 |

3. 设定提存计划列示

| 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 | | 753,569.47 | 753,569.47 | |
| 2. 失业保险费 | | 13,733.76 | 13,733.76 | |
| 合计 | | 767,303.23 | 767,303.23 | |

(二十) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,451,752.50 | 3,945,491.02 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 0 | 814,723.78 |
| 个人所得税 | 305,439.82 | 258,396.99 |
| 城市维护建设税 | 83,299.00 | 295,467.40 |
| 教育附加 | 35,699.57 | 126,628.88 |
| 地方教育附加 | 23,799.71 | 84,419.28 |
| 印花税 | 0.00 | 3,268.82 |
| 合计 | 1,899,990.60 | 5,528,396.17 |

(二十一) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,629,052.01 | 1,974,205.41 |
| 合计 | 1,629,052.01 | 1,974,205.41 |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 返利 | 958,884.89 | 1,269,164.80 |
| 押金及保证金 | 175,000.00 | 175,000.00 |
| 其他往来款 | 495,167.12 | 530,040.61 |
| 合计 | 1,629,052.01 | 1,974,205.41 |

(2) 截至2023年6月30日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的应付利息 | | 49,258.47 |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,565,278.68 | 5,578,897.54 |
| 一年内到期的长期借款 | | |
| 合计 | 2,565,278.68 | 5,628,156.01 |

(二十三) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 2,513,476.91 | 3,627,797.62 |
| 已背书未终止确认的票据 | - | 600,000.00 |
| 合计 | 2,513,476.91 | 4,227,797.62 |

(二十四) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 抵押借款 | 36,684,933.07 | 27,023,813.47 |
| 合计 | 45,684,933.07 | 36,023,813.47 |

截至2023年6月30日，公司长期借款明细列示如下：

| 借款银行 | 金额 | 借款利率 | 借款开始日 | 借款到期日 | 借款条件 |
|-----------------------|--------------|-------|------------|------------|--|
| 中国银行股份有限公司广州开发区分行 | 9,000,000.00 | 4.10% | 2022-09-19 | 2024-09-14 | 公司控股股东肖建国作为共同借款人承担连带责任。 |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 1,801,114.65 | 4.60% | 2022-06-30 | 2025-06-29 | 公司以粤(2020)广州市不动产权第04800332号土地及地上附着建筑物作为抵 |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 5,326,098.98 | 4.60% | 2022-07-29 | 2026-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 4,389,062.80 | 4.60% | 2022-09-07 | 2027-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 3,890,730.54 | 4.60% | 2022-09-27 | 2028-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 3,755,905.70 | 4.60% | 2022-11-08 | 2028-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 4,329,334.66 | 4.60% | 2022-12-01 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 3,531,566.14 | 4.60% | 2022-12-29 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有 | 3,493,064.52 | 4.60% | 2023-01-16 | 2030-06-16 | |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------|------------|------------|---|
| 限公司空港经济区支行 | | | | | 押，公司控股股东肖建国以其持有的广州善元堂健康科技股份有限公司3000万股权作为质押担保，肖建国及其配偶沈丹提供连带责任保证担保。 |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 952,005.80 | 4.60% | 2023-03-30 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 480,000.00 | 4.60% | 2023-04-4 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 2,009,244.23 | 4.60% | 2023-04-26 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 1,432,554.54 | 4.60% | 2023-5-24 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 390,500.00 | 4.60% | 2023-06-08 | 2029-06-16 | |
| 广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行 | 903,750.51 | 4.60% | 2023-6-26 | 2029-06-16 | |
| 合计 | 45,684,933.07 | | | | |

(二十五) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 9,331,526.56 | 12,345,145.42 |
| 小计 | 9,331,526.56 | 12,345,145.42 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 2,565,278.68 | 5,578,897.54 |
| 合计 | 6,766,247.88 | 6,766,247.88 |

(二十六) 递延收益

| 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 | 139,230.00 | | | 139,230.00 | 政府拨入 |
| 合计 | 139,230.00 | | | 139,230.00 | |

(二十七) 股本

| 股东 | 期初股本 | 增减变动 | | 期末股本 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| | | 本年增加 | 本年减少 | |
| 股份总数 | 49,809,950.00 | | | 49,809,950.00 |
| 合计 | 49,809,950.00 | | | 49,809,950.00 |

(二十八) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 8,730,531.16 | | | 8,730,531.16 |
| 其他资本公积 | 15,656.00 | | | 15,656.00 |
| 合计 | 8,746,187.16 | | | 8,746,187.16 |

(二十九) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,741,500.16 | | | 8,741,500.16 |

盈余公积本期增加是按母公司实现净利润的 10% 计提。

(三十) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 24,020,594.49 | 17,435,397.85 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | -437.49 |
| 调整后期初未分配利润 | 24,020,594.49 | 17,434,960.36 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| 减:提取法定盈余公积 | 1,451,773.62 | 476,804.65 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 27,447,736.31 | 22,002,042.59 |

(三十一) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 85,891,107.25 | 42,974,204.92 | 83,599,005.04 | 39,162,865.35 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 85,891,107.25 | 42,974,204.92 | 83,599,005.04 | 39,162,865.35 |

(三十二) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 261,652.10 | 279,779.19 |
| 教育费附加 | 112,136.58 | 115,790.66 |
| 地方教育附加 | 74,757.72 | 84,602.31 |
| 土地使用税 | 0.00 | 7,468.00 |
| 印花税 | 34,991.49 | 19,974.50 |
| 车船税 | 2,876.80 | 2,936.87 |
| 环境保护税 | 485.64 | 485.64 |
| 财税租赁税 | | 111,693.87 |
| 合计 | 486,900.33 | 622,731.04 |

(三十三) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,278,933.84 | 9,851,730.75 |
| 广告与推广费 | 8,188,878.53 | 4,889,189.54 |
| 服务费 | 3,166,450.54 | 5,881,718.42 |
| 差旅交通费 | 2,169,021.04 | 1,489,799.20 |
| 业务招待费 | 392,225.13 | 280,491.29 |
| 会务展览费 | 461,057.33 | 70,582.04 |
| 办公费 | 86,145.81 | 162,895.69 |
| 物流费用 | - | 1,484,454.39 |
| 其他费用 | 145,117.53 | 124,583.40 |
| 合计 | 23,887,829.75 | 24,235,444.72 |

(三十四) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,539,651.53 | 5,981,004.88 |
| 折旧与摊销 | 101,400.58 | 107,518.81 |
| 房租及物业水电费 | 1,556,850.43 | 1,710,623.99 |
| 办公费 | 629,174.61 | 957,118.13 |
| 中介服务费 | 332,609.05 | 318,867.93 |
| 业务招待费 | 101,696.68 | 86,173.50 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 存货损失 | | 35,857.51 |
| 其他费用 | 164,159.29 | 331,135.75 |
| 合计 | 7,425,542.17 | 9,528,300.50 |

(三十五) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 直接投入 | 2,811,547.41 | 2,050,221.34 |
| 职工薪酬 | 1,705,375.67 | 1,207,869.84 |
| 折旧与摊销 | 152,149.02 | 198,311.76 |
| 其他费用 | 551,637.01 | 637,770.99 |
| 合计 | 5,220,709.11 | 4,094,173.93 |

(三十六) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 427,394.15 | 413,275.31 |
| 减:利息收入 | -52,738.27 | 15,038.67 |
| 手续费及其他 | 5,206.27 | 145,788.07 |
| 合计 | 379,862.15 | 544,024.71 |

(三十七) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 政府补助 | 100,000.00 | - |
| 其他 | | - |
| 合计 | 100,000.00 | - |

本期政府补助的具体信息，详见附注一（四十八）。

(三十八) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 228,961.36 | 343,565.99 |
| 出售子公司利得 | -236,768.25 | |
| 合计 | -7,806.89 | 343,565.99 |

(三十九) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -1,332,040.99 | - |
| 其他应收款坏账损失 | | - |
| 合计 | -1,332,040.99 | - |

(四十) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------|
| 存货跌价损失 | -486,293.82 | - |
| 合计 | -486,293.82 | - |

(四十一) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 非流动资产处置利得 | - | -35,076.29 |
| 合计 | - | -35,076.29 |

(四十二) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|------------|
| 无需支付的应付款项 | | 213,077.50 |
| 赔偿收入 | | - |
| 其他 | 51,174.86 | 66,164.31 |
| 合计 | 51,174.86 | 279,241.81 |

(四十三) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 捐赠、赞助支出 | 30,000.00 | 26,477.70 |
| 滞纳金支出 | | 131.91 |
| 诉讼支出 | | 82,350.00 |
| 其他 | 10,016.40 | 147,998.81 |
| 合计 | 40,016.40 | 174,608.42 |

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 370,877.03 | 1,257,980.38 |
| 递延所得税费用 | 3,056.73 | -474.73 |
| 合计 | 373,933.76 | 1,257,505.65 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 3,427,141.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 370,877.03 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 0.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 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 | 3,056.73 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | 0.00 |
| 所得税费用 | 370,877.03 |

(四十五) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 政府补助等其他收益、营业外收入 | 145,629.14 | 213,077.50 |
| 收到的往来款及其他 | 2,511,912.57 | 507,634.21 |
| 利息收入 | 46,335.86 | 15,038.67 |
| 合计 | 2,703,877.57 | 735,750.38 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 付现期间费用 | 27,777,962.71 | 17,785,047.03 |
| 支付往来款 | 5,068,649.54 | - |
| 支付的押金及保证金 | 622,210.00 | 53,000.00 |
| 其他 | 0.00 | 9,629.54 |
| 合计 | 33,468,822.25 | 17,847,676.57 |

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| 加：信用减值损失 | 1,017,924.03 | |
| 资产减值损失 | 800,410.78 | |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧 | 697,268.01 | 777,656.29 |
| 无形资产摊销 | 405,796.86 | 471,279.69 |
| 长期待摊费用摊销 | -767,715.96 | 151,578.96 |
| 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) | 0.00 | 35,076.29 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 0.00 | 559,063.38 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 7,806.89 | -343,565.99 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -3,056.73 | -474.73 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 0.00 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,236,955.36 | 3,298,521.53 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,716,960.05 | -15,290,805.24 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -19,030,059.67 | -14,252,987.66 |
| 其他 | -2,366,432.34 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,290,921.00 | -20,027,575.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 15,098,880.27 | 24,192,267.00 |
| 减：现金的期初余额 | 30,372,011.78 | 22,580,809.65 |

| | | |
|--------------|----------------|--------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,273,131.51 | 1,611,457.35 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 15,098,880.27 | 30,372,011.78 |
| 其中：库存现金 | 29,596.49 | 31,106.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,569,117.53 | 29,834,300.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 500,166.25 | 506,604.89 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的理财产品 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,098,880.27 | 30,372,011.78 |
| 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 | | |

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 应收票据 | | |
| 在建工程 | 61,977,726.35 | 借款抵押担保 |
| 无形资产 | 12,401,746.27 | 借款抵押担保 |
| 合计 | 74,379,472.62 | |

(四十八) 政府补助

1. 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|----------|-------------|------|------------|---------------|-------------|
| 促进工业和信息化产业高质量发展专项资金技术 | 139,230.00 | | | | 139,230.00 | 其他收益 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--------|------------|--|--|--|------------|--|--|
| 改造专题补助 | | | | | | | |
| 合计 | 139,230.00 | | | | 139,230.00 | | |

2. 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 2022年度计入损益的金额 | 2022年度计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| 广州市科学技术局2021年度高新技术企业培育专题款 | 100,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | 100,000.00 | | |

二、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期公司未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本期公司发生处置子公司善普瑞公司，根据《企业会计准则 33 号—合并财务报表》(财会 [2014] 10 号)(以下简称“33 号准则”)中第四十四条，资产负债表不合并，利润表合并，现金流量表合并。

(五) 其他原因合并范围变动

本期公司未发生其他原因合并范围变动。

三、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益：

1、企业集团的构成：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|--------|-------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东善元堂保健品有限公司 | 广东 | 广州市天河区 | 保健品销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

四、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、汇率风险、利率风险、流动性风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

(二) 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。公司面临的利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

(三) 流动性风险

流动风险，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6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。

五、 公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 种类 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 34,404,807.16 | | | 34,404,807.16 |
| 1. 以公允价值计量且其变动 | 34,404,807.16 | | | 34,404,807.16 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------------|
| 计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 理财产品 | 34,404,807.16 | | | 34,404,807.16 |
| (二) 应收款项融资 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 34,404,807.16 | | | 34,404,807.16 |

六、 关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

(一) 公司控股股东情况

| 名称 | 与公司关系 | 经济性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----|-------|------|----------|-----------|
| 肖建国 | 控股股东 | 自然人 | 79.49 | 79.49 |

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见七、在其他主体中的权益附注（一）。

(三) 本企业合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|------------------------|----------------|
| 沈丹 | 公司控股股东肖建国的配偶 |
| 曾诚 | 公司董事 |
| 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司百购到家分店 | 公司董事曾诚控制的公司 |
| 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司 | 公司董事曾诚控制的公司 |
| 湖南柏颐医药有限公司 | 公司董事曾诚控制的公司 |
| 湖南百购到家商贸有限公司 | 公司董事曾诚控制的公司 |
| 长沙市芙蓉区湘生华卫大药房 | 公司董事曾诚控制的公司 |
| 长沙市雨花区华卫大药房 | 公司董事曾诚的配偶控制的公司 |
| 长沙市雨花区湘秀药博氏大药房 | 公司董事曾诚的妹妹控制的公司 |

(五) 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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 湖南百购到家商贸有限公司 | 采购商品 | 12,493.49 | 14,110.74 |

| | | | |
|----|--|-----------|-----------|
| 合计 | | 12,493.49 | 14,110.74 |
|----|--|-----------|-----------|

交易价格参考市场价格确定。

出售商品、提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------|--------------|--------------|
| 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司 | 销售商品 | 4,451,557.14 | 3,815,628.58 |
| 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司百购到家分店 | 销售商品 | -350.52 | -1,900.65 |
| 湖南百购到家商贸有限公司 | 销售商品 | | 2,035.31 |
| 长沙市芙蓉区湘生华卫大药房 | 销售商品 | 274,981.70 | 725,730.93 |
| 长沙市雨花区华卫大药房 | 销售商品 | 275,505.34 | 75,101.71 |
| 长沙市雨花区湘秀药博氏大药房 | 销售商品 | | -153.99 |
| 合计 | | 5,001,693.66 | 4,616,441.89 |

交易价格参考市场价格确定。

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|------------|
| 湖南柏颐医药有限公司 | 房屋及建筑物 | 566,000.00 | 540,931.47 |
| 合计 | | 566,000.00 | 540,931.47 |

交易价格参考市场价格确定。

3. 关联担保情况

(1) 2022年5月7日，肖建国、沈丹与交通银行股份有限公司广东省分行签署《保证合同》，约定肖建国、沈丹为交通银行股份有限公司广东省分行与公司在2022年4月27日至2024年12月30日期间签订的全部授信业务合同提供最高额保证担保，担保的最高债权额为人民币9,600,000.00元。

(2) 2022年6月17日，公司与广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行签署《企业借款合同》，约定由广州农村商业银行股份有限公司空港经济区支行向公司提供人民币80,000,000.00元的借款额度，借款期限为120个月，自2022年6月17日至2032年6月16日止。由肖建国以其持有的广州善元堂健康科技股份有限公司3000万股权作为质押担保，肖建国及其配偶沈丹提供连带责任保证担保。

(3) 2022年12月23日，公司与兴业银行股份有限公司广州东风支行签署《流动资金借款合同》，约定由兴业银行股份有限公司广州东风支行向公司提供人民币7,000,000.00元的借款，借款期限为一年，自2022年12月23日至2023年12月22日止。由肖建国、沈丹提供连带责任保证担保。

(4) 2023年1月13日，公司与兴业银行股份有限公司广州东风支行签署《流动资金借款合同》，约定由兴业银行股份有限公司广州东风支行向公司提供人民币3,000,000.00元的借款，借款期限为一年，自2023年1月13日至2024年1月12日止。由肖建国、沈丹提供连带责任保证担保。

(5) 2023年6月14日，公司与交通银行股份有限公司广东省分行签署《流动资金借款合同》，约定由交通银行股份有限公司广东省分行向公司提供人民币8,000,000.00元的融资额度，额度使用期限自2023年6月13至2023年6月13止。由肖建国、沈丹提供连带责任保证担保。

4. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,404,184.74 | 1,424,216.92 |

(六) 关联方应收应付情况

1. 应收项目

| 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 | 湖南百购到家商贸有限公司 | 4,780.15 | | 15,388.50 | 824.07 |
| 应收账款 | 长沙市芙蓉区湘生华卫大药房 | 1,266,076.20 | | 1,633,651.51 | 99,410.66 |
| 其他应收 | 湖南柏颐医药有限公司 | 112,000.00 | | 112,000.00 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 湖南柏颐医药有限公司 | | 4,590,714.20 |
| 应付账款 | 湖南百购到家商贸有限公司 | 14,195.62 | 50,062.59 |
| 合同负债 | 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司百购到家分店 | | 523,910.89 |
| 合同负债 | 湖南百购到家商贸有限公司 | | 76,809.42 |
| 合同负债 | 湖南药博氏医药连锁大药房有限公司 | 789,360.23 | |
| 合同负债 | 长沙市雨花区华卫大药房 | 15,719.79 | |
| 租赁负债 (含一年内到期) | 湖南柏颐医药有限公司 | | 2,608,346.92 |

七、 股份支付

公司本期不存在需要披露的股份支付事项。

八、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 或有事项

公司本期不存在需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

（一） 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报表批准报出日止，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

（一） 分部信息

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”指2023年6月30日，“期初”指2023年1月1日，“本期”指2023年1-6月，“上期”指2022年1-6月。

（一） 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 45,613,225.03 |
| 1—2年（含2年） | 23,284,067.14 |
| 2—3年（含3年） | 3,913,636.35 |
| 3年以上 | 12,040,428.82 |
| 合计 | 84,851,357.34 |
| 减：坏账准备 | 14,831,736.76 |
| 合计 | 70,019,620.58 |

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----|------|-------|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | (%) | |
|--------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 按单项计提坏账准备的 应收账款 | 7,701,340.96 | 9.08 | 7,701,340.96 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的 应收账款 | 77,150,016.38 | 90.92 | 7,130,395.80 | 13.96 | 40,270,035.73 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 47,400,431.53 | 55.86 | 7,130,395.80 | 13.96 | 40,270,035.73 |
| 合并范围内关联方组合 | 29,749,584.85 | 35.06 | | | |
| 合计 | 84,851,357.34 | 100.00 | 14,831,736.76 | 24.49 | 70,019,620.58 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|--------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的 应收账款 | 7,701,340.96 | 9.40 | 7,701,340.96 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的 应收账款 | 74,228,471.75 | 90.60 | 7,130,395.80 | 9.61 | 67,098,075.95 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 46,821,476.32 | 57.15 | 7,130,395.80 | 15.23 | 39,691,080.52 |
| 合并范围内关联方组合 | 27,406,995.43 | 33.45 | | | 27,406,995.43 |
| 合计 | 81,929,812.71 | 100.00 | 14,831,736.76 | 18.10 | 67,098,075.95 |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 太原中兴和贸易有限公司 | 5,009,024.10 | 5,009,024.10 | 100 | 预计无法收回 |
| 四川省资阳市互利商贸有限公司 | 563,390.20 | 563,390.20 | 100 | 预计无法收回 |
| 深圳二天堂大药房有限公司 | 386,987.42 | 386,987.42 | 100 | 预计无法收回 |
| 石家庄定军山科技有限公司 | 316,491.60 | 316,491.60 | 100 | 预计无法收回 |
| 北京德必康医药有限公司 | 242,703.78 | 242,703.78 | 100 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|-----|--------|
| 非前五大小计 | 1,182,743.86 | 1,182,743.86 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,701,340.96 | 7,701,340.96 | | |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 35,008,846.41 | 1,876,474.17 | 5.36 |
| 1-2年 | 4,075,704.11 | 641,923.40 | 15.75 |
| 2-3年 | 3,707,142.26 | 1,036,146.26 | 27.95 |
| 3年以上 | 4,608,738.75 | 3,575,851.51 | 76.77 |
| 合计 | 47,400,431.53 | 7,130,395.34 | 9.24 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,701,340.96 | | | | 7,701,340.96 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,130,395.80 | 314,116.96 | | 314,116.96 | 7,130,395.80 |
| 合计 | 14,831,736.76 | 314,116.96 | | 314,116.96 | 14,831,736.76 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 314,116.96 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|---------------------|--------------|
| 广东善元堂保健品有限公司 | 29,749,584.85 | 35.06 | - |
| 太原中兴和贸易有限公司 | 5,009,024.10 | 5.9 | 5,009,024.10 |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 3,654,953.33 | 4.31 | 230,060.88 |
| 河北神威大药房连锁有限公司 | 2,933,543.58 | 3.46 | 157,237.94 |
| 厦门优健生物科技有限公司 | 2,092,161.85 | 2.47 | 148,542.72 |
| 合计 | 43,439,267.71 | 51.19 | 5,544,865.64 |

6. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,619,405.61 | 1,656,474.21 |
| 合计 | 2,619,405.61 | 1,656,474.21 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,037,931.40 |
| 1—2年(含2年) | 88,565.50 |
| 2—3年(含3年) | 11,800.00 |
| 3年以上 | 1,503,000.00 |
| 合计 | 2,641,296.90 |
| 减: 坏账准备 | 21,891.29 |
| 合计 | 2,619,405.61 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 1,659,000.00 | 1,558,500.00 |
| 备用金 | 137,865.50 | 119,865.50 |
| 往来款及其他 | 844,431.40 | |
| 合计 | 2,641,296.90 | 1,678,365.50 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | 整个存续期预期信用损失(已发生) | |

| | | 信用减值) | 信用减值) | |
|--------------------|-----------|-------|-------|-----------|
| 2023年1月1日余额 | 21,891.29 | | | 21,891.29 |
| 2023年1月1日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 21,891.29 | | | 21,891.29 |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 21,891.29 | | | | | 21,891.29 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 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 |
|--------------------|--------|------------|------|-----------------------------|--------------|
| 武汉市京珺企业管理有 限公司 | 往来款及其他 | 660,000.00 | 1年以内 | 24.99 | |
| 江苏省庆缘康生物科技 有限公司 | 押金及保证金 | 600,000.00 | 3年以上 | 22.72 | |
| 中山汇丰医用包装科技 有限公司 | 押金及保证金 | 334,000.00 | 3年以上 | 12.65 | |
| 厂房房东(陈如维) | 押金及保证金 | 250,000.00 | 5年以上 | 9.47 | |

| | | | | | |
|---------------------|--------|--------------|------|-------|--|
| 支付宝（中国）网络技术 有限公司 | 押金及保证金 | 103,000.00 | 5年以上 | 3.9 | |
| 合计 | | 1,947,000.00 | | 73.71 | |

(7) 本期期末无应收政府补助情况。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

| 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 | 829,049.36 | | 829,049.36 | 9,829,049.36 | | 9,829,049.36 |

1. 对子公司的投资

| 被投资单位 | 期初余额(账 面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准 备期末 余额 |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 广东善元堂保 健品有限公司 | 829,049.36 | | | | | 829,049.36 | |
| 湖南善普瑞医 药有限公司 | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | | | 0.00 | |
| 合计 | 9,829,049.36 | | 9,000,000.00 | | | 829,049.36 | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 68,613,808.53 | 29,992,077.66 | 66,401,886.54 | 26,735,132.47 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | | |
| 合计 | 68,613,808.53 | 29,992,077.66 | 66,401,886.54 | 26,735,132.47 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------|---------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 228,961.36 | 341,050.51 |
| 出售子公司利得 | -7,550,000.00 | |
| 合计 | -7,321,038.64 | 341,050.51 |

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|------------|
| 1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | - | - |
| 2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 3、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） | 100,000.00 | 213,077.50 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 5、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 | - | - |
| 6、非货币性资产交换损益 | - | - |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 8、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 | - | - |
| 9、债务重组损益 | - | - |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 11、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 | - | - |
| 12、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 | - | - |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 14、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 | 228,961.36 | 343,565.99 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| 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 | | |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 16、对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 17、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 | - | - |
| 18、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 | - | - |
| 19、受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,158.46 | -108,444.11 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0 | 27,913.12 |
| 小计 | 340,119.82 | 448,199.38 |
| 减：所得税影响额 | 51,982.25 | 67,229.91 |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 非经常性损益影响的净利润 | 288,137.57 | 380,969.47 |
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | 3,427,141.82 | 4,567,082.23 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 3,139,004.25 | 4,186,112.76 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 本期发生额 | | |
|-------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.68 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.37 | 0.06 | 0.06 |

| 报告期利润 | 上期发生额 | | |
|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 | |
| | | 基本每股收 益 (元/股) | 稀释每股收 益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.34 | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.89 | 0.08 | 0.08 |

广州善元堂健康科技股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|------------|
| 1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 0.00 |
| 2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| 3、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） | 100,000.00 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 5、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 | |
| 6、非货币性资产交换损益 | |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 8、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 | |
| 9、债务重组损益 | |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 11、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 | |
| 12、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 | |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 14、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 | 228,961.36 |

| | |
|---|-------------------|
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 16、对外委托贷款取得的损益 | |
| 17、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 | |
| 18、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 | |
| 19、受托经营取得的托管费收入 | |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,158.46 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 340,119.82 |
| 减：所得税影响数 | 51,982.25 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 288,137.57 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用