

公司代码：603368

转债代码：113563

转股代码：191563

公司简称：柳药股份

转债简称：柳药转债

转股简称：柳药转股



广西柳州医药股份有限公司

2020 年半年度报告

二〇二〇年八月十九日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱朝阳、主管会计工作负责人汤杰禹及会计机构负责人（会计主管人员）苏春燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析 三、其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、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 | 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析 | 15 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 41 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 47 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 46 |
| 第九节 | 公司债券相关情况 | 47 |
| 第十节 | 财务报告 | 48 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 176 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、柳药股份 | 指 | 广西柳州医药股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 桂中大药房 | 指 | 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 |
| 仙荣中药科技 | 指 | 广西仙荣中药科技有限公司 |
| 医大仙晟 | 指 | 广西医大仙晟生物制药有限公司 |
| 万通制药 | 指 | 广西万通制药有限公司 |
| 广西、自治区、区 | 指 | 广西壮族自治区 |
| DTP 药品 | 指 | 高值直送药品，是以价值较高的自费药品为主的多点配送，这种销售方式销售的药品多为大病用药，如肿瘤药、血液用药、精神用药等。 |
| DTP 药店 | 指 | 经营 DTP 药品，直接面向终端消费者销售高值直送药品的药店 |
| 两票制 | 指 | 药品从药厂到药品流通企业开一次发票，药品流通企业到医院再开一次发票 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广西柳州医药股份有限公司章程》 |
| 本次激励计划 | 指 | 广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划 |
| 可转债 | 指 | 广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 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 | 广西柳州医药股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 柳药股份 |
| 公司的外文名称 | Guangxi Liuzhou Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 公司的法定代表人 | 朱朝阳 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------|--------------|
| 姓名 | 申文捷 | 韦盼钰 |
| 联系地址 | 柳州市官塘大道68号 | 柳州市官塘大道68号 |
| 电话 | 0772-2566078 | 0772-2566078 |
| 传真 | 0772-2566078 | 0772-2566078 |
| 电子信箱 | lygf@lzyy.cn | lygf@lzyy.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|--------------|
| 公司注册地址 | 柳州市官塘大道68号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 545000 |
| 公司办公地址 | 柳州市官塘大道68号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 545000 |
| 公司网址 | www.lzyy.cn |
| 电子信箱 | lygf@lzyy.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变化 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变化 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 柳药股份 | 603368 | — |

六、 其他有关资料
 适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标
(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 7,572,866,004.02 | 7,196,922,503.48 | 5.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 394,874,113.71 | 356,155,817.91 | 10.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 385,815,300.74 | 349,768,602.61 | 10.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -583,072,228.66 | -364,151,636.93 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,743,746,500.81 | 4,372,782,380.51 | 8.48 |
| 总资产 | 13,222,791,489.41 | 11,958,213,973.42 | 10.57 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.09 | 0.98 | 11.22 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.09 | 0.98 | 11.22 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股) | 1.06 | 0.96 | 10.42 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.64 | 8.97 | 减少0.33个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%) | 8.44 | 8.81 | 减少0.37个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

公司于2020年6月29日实施完毕资本公积金转增股本方案，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，转增后公司总股本增加至362,669,818股。根据《公开发行证券的公司

信息披露编报规则第 9 号》等相关规定，对上年同期每股收益进行调整。其中，基本每股收益、稀释每股收益由 1.38 元/股调整为 0.98 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益由 1.36 元/股调整为 0.96 元/股。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 76,992.16 | |
| 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 | 18,471,290.88 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,865,693.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,020,650.10 | |
| 所得税影响额 | -1,603,126.93 | |
| 合计 | 9,058,812.97 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

柳药股份是一家综合性医药上市企业。公司经过六十多年来在医药健康领域的深耕细作，已形成“以药械批发和零售业务为核心，药品生产研发和供应链增值服务为两翼，第三方医药物流、医药电子商务等创新业务协同发展”的综合性医药业务体系。

（二）主营业务经营模式

公司现阶段主营业务以医药批发、医药零售和医药工业为主。公司医药批发和零售业务，经营品种包括各类药品、医疗器械等。主要经营模式是：从上游供应商采购商品，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送等环节，销售给下游客户（包括各级医疗卫生机构、药械经营企业、个人消费者等）。公司医药工业业务，主要通过旗下药品生产企业开展，目前主要产品为各类中药饮片、中成药等。此外，公司近年来通过供应链增值服务及发展医药电子商务等创新业务提升渠道价值、拓展服务功能，发挥工商协同效应，巩固公司核心业务发展，推动公司医药工业产品市场覆盖。

1、医药批发

公司批发业务根据终端销售对象和渠道的不同，可分为医院销售、第三终端、商业分销。其中医院销售业务，是指公司作为上游供应商的配送商，面向市、县、乡、社区等各级公立医疗卫生机构提供的配送服务。第三终端业务，是指面向广大个体诊所、药店等非公立终端客户提供配送服务。商业分销业务，是指公司作为上游供应商的经销商，将采购的商品销售给其他医药流通企业、连锁药店。批发业务的盈利模式主要来源于购销差价或商业分销业务中上游供应商的促销返利。2020 年上半年，公司批发业务实现收入 613,217.32 万元，约占主营业务收入的 81.17%；其中医院作为药械主要使用场所，医院销售业务是公司批发业务的核心，2020 年上半年医院销售业务实现营业收入 561,988.47 万元，约占公司主营业务收入的 74.39%。近年来，公司通过开展医院供应链延伸项目、器械耗材 SPD 项目等供应链增值服务，以及构建医药分销平台、供应链管理平台等，整合上下游资源，推动批发业务服务模式创新，提升客户粘性，推动“新流通”生态圈建设。

2、医药零售

公司零售业务是通过连锁药店向广大个人消费者提供药品、医疗器械等医药产品销售服务的一类业务,2020年上半年零售业务实现营业收入121,119.01万元,占公司主营业务收入的16.03%,其利润主要来自于医药产品进销差价。公司目前主要通过全资子公司——桂中大药房及旗下药店面向广大个体消费者提供零售服务。此外,公司正积极拓展门店布局,发展DTP药店、健康中心等专业化药房,开展慢病管理、处方外购、网上药店等“互联网+”业务,推动线上、线下业务的融合,打造“新零售”业态。截至本报告期末,桂中大药房已在区内拥有668家药店(包含所收购药店),其中417家为医保定点零售药店,目前桂中大药房在全国药品零售连锁百强企业中名列第17位。

3、医药工业

医药工业主要从事各类药品的生产研发业务。公司旗下子公司广西仙荣中药科技有限公司、广西医大仙晟生物制药有限公司以及广西万通制药有限公司的收购,构成公司的医药工业体系。其中仙荣中药科技主要从事中药饮片生产加工业务,已能生产加工中药饮片800多个品规;医大仙晟项目已着手开展安神养血口服液、归芪补血口服液、胃乐胶囊等原医科大学制药厂核心产品的生产;万通制药是广西著名中成药生产企业,拥有复方金钱草颗粒、万通炎康片(胶囊)等多个独家专利产品。2020年上半年,公司医药工业板块实现营业收入20,844.74万元,占比公司主营业务收入的2.76%,逐步形成公司新的利润增长点。

(三) 行业情况

医药流通业是连接上游医药工业企业与下游医疗机构和终端客户的中间环节,是国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分。随着围绕“医疗、医保、医药”联动改革的国家医改稳步推进,“两票制”、“4+7带量采购”、医保目录调整以及按病种付费(DRGs)改革等一系列政策落实,进一步强化控费、降价,鼓励研发创新、服务创新,推动行业集中度提升,促进合理性用药的实现和药价的理性回归。同时通过信息技术、互联网技术应用,推动行业效率提升,加快行业转型升级,批零一体化运营模式优势凸显。就当前行业发展实际来看,医药流通行业主要呈现以下特征:

1、市场规模稳中有升

从宏观环境来看,我国人口老龄化和城镇化趋势明显,同时伴随着二孩政策全面放开,人口的增长和居民支付能力增强,人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放,对医疗卫生服务和医药产品的需求持续扩大,医疗保障体系的完善,使得我国医药商业发展较快,市场规模不断提高,具体体现为医药商业销售总额保持着较快的增长。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数

据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2019 年的 23,667 亿元，20 年间增长了 14.73 倍。“十二五”期间全国药品流通行业年均增长 16.6%。但在医改政策的推动下，集团化采购、医保支付改革和基层用药政策调整以及医药电商对传统行业的影响，促进药价理性回归，致使药品流通市场销售总额增速趋稳。2019 年全国药品流通行业销售总额比上年增长 8.6%，较 2018 年增速上升 0.9 个百分点，药品零售市场销售总额同比增长 9.9%，较 2018 年增速上升 0.9 个百分点。

2、行业集中度提升，批零一体化优势凸显

在“两票制”推动下，流通环节进一步压缩，加之医保控费、带量采购等进一步推动药价下降，规模化运作和渠道成本控制成为主旋律，药品流通市场集中度持续提升。2019 年药品百强批发企业主营业务收入占同期全国市场总规模的 73.3%，较 2018 年上升 1.3 个百分点。其中排名前 20 位的批发企业主营业务收入占比同期全国医药市场规模 61.5%，同比上升 2.5 个百分点。从药品零售行业市场来看，政策的密集出台，倒逼零售企业加快转型升级步伐，行业集中度提高体现为连锁化率进一步提升。2019 年药品零售连锁化率达到 55.8%，同比上升 3.6 个百分点。伴随着行业集中度的提升，行业整合速度加快，行业资源向大型配送企业聚集，同时具备批发、零售渠道的流通企业，一方面能够满足上游供应商不同产品的渠道需求，实施组合营销，保持较高的品种满足率和稳定货源；另一方面又能在医药分开趋势下，实现批发与零售的协同，承接控费、控量下批发渠道流出商品，满足个性化用药。因此，批零一体化企业更具竞争优势。

3、互联网信息技术应用，推动新业态模式形成

随着互联网信息技术的发展，通过互联网技术提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，提高服务效率，降低服务成本，满足人民群众日益增长的医疗卫生健康需求成为新的发展课题。国家早已从战略层面提出“互联网+医疗健康”战略，先后下发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》、《关于完善“互联网+”医疗服务价格和医保支付政策的指导意见》等文件，从政策层面引导逐步解决互联网医疗面临的问题。2020 年，国家卫健委印发《关于进一步完善预约诊疗制度加强智慧医院建设的通知》，要求地方各级卫生健康行政部门、各医院要认真落实《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》、《互联网医院管理办法（试行）》等文件要求，发挥互联网诊疗和互联网医院高效、便捷、个性化等优势，打通线上线下服务，在线开展部分常见病、慢性病复诊，积极联合社会力量开展药品配送等服务，不断丰富线上服务内涵。随着一系列政策的推行，推动在线诊疗、购药云服务的发展，医保支付、处方药销售、处方信息共享等问题正在逐步探索解决，互联网技术应用下医药企业正在积极探索新服务模式，建立与“互联网+医疗服务”的深度对接合作，行业新业态正在形成。

4、产业链延伸加快，创新服务模式不断涌现

面对当前行业形势的变化和外部政策环境的收紧，传统配送服务模式盈利能力无法保证企业的持续高速增长，药品流通企业一方面通过投资并购，积极向上游医药工业发展业务，开展药品生产研发，同时发挥自身营销渠道优势，助推自产商品的快速市场覆盖，培育新的利润增长点；另一方面，通过现代信息技术和智能化设备的应用，实现以现代物流实施应用为基础，向上下游提供供应链增值服务，积极探索服务、管理和技术创新，以创新服务模式深挖与合作，降低经营成本，提高效率，应对密集发布的医改政策。在服务创新方面，药品批发企业为医疗机构和生产企业提供供应链综合解决方案，合作发展院内智慧物流、延伸物流服务。药品零售企业以客户健康需求为出发点，不断提升服务质量和精细度，提供慢病管理、用药咨询等专业化服务，发展专业药房、DTP 药房，实施基于互联网技术的线上线下一体化营销模式等，药品流通企业正在逐步实现转型升级。

（四）公司所处行业地位

在“两票制”医改政策推动下，公司凭借在广西市场的渠道资源优势，保持与上游供应商的良好合作，不断扩大品种优势，同时公司在广西区内高效的配送服务网络，以及围绕医疗机构客户需求开展多元化供应链增值服务，密切与下游医疗机构客户的合作关系，积极打造“新流通”生态圈，稳固医药批发业务市场。在医药零售业务方面，公司加快连锁药店布局，发挥批零一体化优势，发展 DTP 药店、药诊店等专业化药房，探索开展慢病管理、处方外购等服务，并通过网上药店业务，实现线上线下一体化营销，发展“新零售”业态，保持零售业务的快速增长。同时公司积极向上游医药工业布局，发展药品生产研发业务，逐步构建公司的医药生产体系，形成新的利润支撑点。此外，公司积极发展第三方物流、B2B/B2C 医药电子商务、检验试剂集约化服务等创新业务及中医连锁门诊、中药代煎等产业配套增值服务，实现企业由传统单一的物流配送企业向现代化高质量医药产品和智能化医药服务供应商转型。目前，公司已与区内 100%的中高端医疗机构建立良好的合作关系，拥有零售药店 668 家（包含所收购药店），公司在全国医药商业企业百强榜中位列第 17 位，已连续多年位列全国医药商业百强企业前 50 强，销售业绩和配送效率领先全区同行，稳步发展成为广西医药行业的龙头企业和全国知名企业。

（五）业绩驱动因素

近年来，随着医药健康消费的增长，以及“两票制”、“4+7 带量采购”等医改政策的推行，流通行业的整合加快，集中度提升，推动行业资源优势向大型医药流通企业集中，公司的经营业绩继续保持稳健增长，主要驱动因素包括：

1、中国宏观经济持续发展，在城镇化、人口老龄化加快、居民收入稳步增长等多重因素作用下，药品和健康服务市场需求不断增长，推动医药市场消费的增长，行业发展保持高景气度。

2、公司经过多年来在广西医药流通市场的精耕细作，具备优质的上下游客户渠道资源，保持较好的终端市场控制能力，推动公司业务和合作的发展，市场规模扩大。

3、公司较高的终端客户覆盖率、批零一体化渠道资源以及覆盖全区的高效配送服务，保持与上游客户的良好合作，保证公司品种满足率和供应能力，实现对集采品种、带量品种的全覆盖，并不断加强创新药的引进，能够满足不同终端市场客户对产品的多样化、个性化需求。

4、公司物流现代化、信息化的良好实施应用，保障公司配送能力的同时有效整合营销渠道和上下游资源，并以此为基础积极开展供应链增值服务，构建云服务平台，提升渠道价值和客户粘性，巩固公司与客户的合作关系，进一步提高公司市场份额。

5、公司零售门店规模进一步扩大，并积极布局 DTP 药店、专业化药房和社区药店，同时发展网上药店业务，开展慢病管理、药事服务，积极探索处方外延合作，进一步提高药品消费便利性、专业化，发展“新零售”业态，保持零售业务的增长。

6、公司积极延伸产业链，发展医药工业业务，公司医药工业业务与公司医药批发、零售业务形成产业协同，借助批发零售渠道推动工业产品的市场覆盖，形成公司新的利润支撑点。

7、公司品种结构优化，通过业务渠道和客户资源推动中药饮片、器械耗材、检验试剂等薄弱品种的市场规模，同时加强创新药的引进推广，提升市场覆盖。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）在广西区内突出的渠道资源和批零一体化优势，牢固把控终端

柳药股份凭借六十多年来在广西区域内精耕细作，建立了完善的配送服务网络，掌握优势渠道资源，建立广泛的客户关系。公司在广西各核心城市均设立有子公司，并不断完善零售药店的各地区市场布局，使公司批发网络渠道和零售网点进一步渗透下沉。同时公司又根据终端市场和产品特性设立特殊药品部、药材经营部、创新事业部、医疗器械等业务部门和子公司，实现品种的专业化经营和针对客户需求的专业营销合作。此外，公司子公司桂中大药房作为本土药品零售连锁药店，覆盖面广，品牌认知度高，在品种、客户资源和渠道方面能与批发业务协同互补。公司

的全方位覆盖以及依托批零一体化经营形成突出的渠道优势和较强的终端覆盖能力，为公司业务发展奠定坚实基础。

（二）对高质量的医院终端客户的全覆盖，助推业务发展

医院终端客户（尤其是三级、二级规模以上医院）是城镇医疗服务的中心，是公司核心客户资源。医院作为药械消费的主要场所，不仅因其药械需求量大、采购金额较高等优势给公司带来直接效益，也因为其在医药健康领域中的核心地位，能够推动公司其他业务活动和合作项目的开展，建立业务发展生态圈。柳药股份始终坚持把医院销售业务作为公司核心业务来抓，长期保持和加强与各重点医疗机构的良好合作关系，实现对三级、二级规模以上医院的全覆盖。医院终端客户的全覆盖，形成强有力的竞争力，促进公司上游供应商资源的开发，同时推动处方外延、互联网医疗与药品购销云服务、药事服务、DTP 药店等新业务的开展，加快关联品种和新品的开发。

（三）丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证品种满足率和供应能力

柳药股份凭借在区域市场较高的终端覆盖率和配送能力，以及对上游供应商提供渠道增值服务，获得上游客户的信赖，吸引越来越多的上游供应商直接与公司建立战略合作关系，公司获得配送权的能力持续提升。截至报告期末，公司已基本实现与国内外主流药品供应商达成在广西区内的合作。目前，公司经营品种覆盖了医院的常用药品、新特用药及全部集采品种。同时公司不断加大新品种的引进，加强基本药物目录品种、医疗器械耗材品种的采购力度，长期保持与紧缺品种生产企业的合作，确保药品供应的持续、稳定，成为区内同类企业中经营品种最齐全且供应充足稳定的少数企业之一。供应商数量和经营品种的不断增长也成为公司重要的竞争优势，极大推动下游客户开发，满足各类终端客户和群体的个性化、多样化品种需求。

（四）覆盖全区的高效物流配送网络和专业信息管理系统

公司是区内少数同时具备两个现代医药物流基地的医药流通企业，仓储规模和配送能力领先全区同行，同时公司已在玉林规划建设第三个现代医药物流中心。公司未来将形成以南宁、柳州、玉林三个核心城市作为物流配送中心，以桂林、百色、梧州等主干城市作为配送节点，形成全面辐射自治区 14 个地级市的高效物流配送网络。公司建有完善的信息管理系统，组建专门的信息管理团队，根据公司发展实际和客户需求，开发实施符合自身要求的特色子系统。近年来，公司针对供应链延伸服务项目、医药工业生产业务以及医药电子商务等新业务研发院内物流供应链管理系统、SPD 管理系统、生产管理系统、B2B\B2C 电商系统等，为公司精细化管理和各项业务开展提供保障，也为公司上、下游客户提供更高效、规范、便捷的服务，提高工作效率和客户满意度。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，医改工作继续深入开展，在“两票制”推行、“4+7 带量采购”试点启动、医保支付改革加快推进基础上，带量采购实施加速扩围，区域集采和价格联动改革进一步深入，医保目录调整，医用耗材集采工作推进，进一步推动药械价格的理性回归，行业集中度提升，竞争加剧。同时在突发疫情影响下，“互联网+”、大数据加速跨界融合，多元化供应链服务体系和创新服务模式正在加快形成，行业进入转型升级期和重塑期。但从长远来看，二胎放开、社会老龄化和“健康中国”战略的强力驱动，居民对健康消费需求的提升，医药产品和服务的刚性需求依然强劲，药品流通市场规模稳步增长。同时在多方政策的推动下，行业呈现销售平稳、结构优化、质量升级的发展态势。

2020 年上半年，面对行业政策变化和突发疫情的实际，公司作为广西疫情防控物资定点收储供应单位，一方面加大防疫药械的采购供应力度，积极保障防疫物资供应，全力配合疫情防控工作；另一方面，积极调整经营策略，加快发展“新零售”业态，构建“新流通”生态圈，努力保障业务的稳健发展，为未来业务增量奠定基础。在医药批发板块，公司以较高的品种满足率和持续供应能力保持与终端客户的良好合作，并通过医院供应链延伸服务、器械耗材 SPD 项目等多元化增值服务，密切与医疗机构客户的合作关系。在医药零售板块，公司加快零售药店布局，发展 DTP 药店、药诊店等专业化药房，开展健康管理、药事服务、慢病管理、零售配送等专业服务，推动处方外购实施，完善线上购药渠道建设，保证零售业务的持续高增长。此外，公司继续加快发展医药工业业务，持续提升旗下医药工业企业的产能和质量，积极开展新产品研发，发挥医药工业与医药商业业务的协同，推动自产中药饮片产品、中成药产品的销售规模，形成新的利润增量。截至本报告期末，公司与区内 77 家医疗机构开展供应链延伸服务项目、器械耗材 SPD 项目等，零售药店数量达 668 家（包含所收购药店）；仙茱中药科技、万通制药等旗下工业企业运营良好，产能提升。2020 年上半年，由于疫情影响，医院就诊人数阶段性减少，医院用药量增速放缓，导致公司核心业务——医院销售业务收入增速放缓。受此影响，公司实现营业收入 757,286.60 万元，同比增长 5.22%；实现归属上市公司股东的净利润 39,487.41 万元，同比增长 10.87%，经营业绩保持增长但增速较去年同期有一定下降。

公司经营业绩的增长主要在于公司管理层根据市场和行业政策变化对经营模式、合作形式和产业布局进行了创新规划，发挥公司的渠道资源和批零一体化优势，深化与重点医疗机构客户的合作，加快零售连锁药店布局，提高 DTP、慢病管理等专业化服务水平，发展基于互联网和大数

据的“新零售”业态。从品种上看，公司医疗器械耗材、中药饮片、检验试剂等薄弱品种的销售规模增长较快，同时公司加快引进创新药，品种结构进一步优化。此外，公司旗下医药工业企业发展良好，工业板块逐步形成利润支撑点。

（一）渠道优势和增值服务助推供应商合作，维持高品种满足率

报告期内，公司凭借渠道优势和较高的终端市场覆盖获得上游供应商支持，提升公司在供货渠道和品种上的优势。公司已与国内外主流药品供应商在广西区内建立良好合作，实现对三级、二级医院所需药品品种的全覆盖。在全国集采带量品种方面，公司已基本覆盖前两次集采品种，获得相关品种在广西区内的配送权。同时公司通过信息软件开发应用和专业的服务团队，密切与供应商的沟通，提供渠道增值服务，加强对重磅新品包括国产仿制药、进口药的开发推广力度。此外，疫情期间，公司保持与疫情用药及口罩、消杀用品等供应商的密切合作，积极推动广西区内自产口罩、医用防护服、隔离衣项目建设，全力保障本地防疫物资持续供应的同时积极支援疫情严重地区和防控前线。目前，公司经营品规数量达 40,000 多个，合作供应商突破 4,200 家，公司还取得吉利德、美国安进、葛兰素、罗氏、拜耳、西安扬森等多个知名制药企业旗下创新药物的区内独家经营权，通过公司 DTP 渠道、医院渠道向患者供应。

（二）增值服务助力打造“新流通”生态圈建设，巩固核心业务基础

2020 年上半年，突发的疫情使得医院就诊人数减少，医院临床治疗性用药、常规用药阶段性下降，整体用药量增速放缓，进而影响公司批发业务核心——医院销售收入的增速。报告期内，公司一方面从保障医院防疫药械和应急药品供应出发，加快公司配送网络布局 and 下沉力度，强化子公司的区域分销和配送能力，以高效服务和持续稳定供应稳固与医疗机构的合作。另一方面，公司推动强化信息系统建设和互联网技术应用，积极搭建供应链管理平台、合理用药平台、处方流转平台等信息系统，持续开展医院供应链延伸项目，加快推进器械耗材 SPD、检验试剂集约化管理等项目建设，通过增值服务提升客户粘性，整合行业上、下游资源，推动批发与零售业务协同发展，打造覆盖医院、药械供应商、终端患者的全方位服务闭环，形成“新流通”生态圈，为公司薄弱品种开发、处方流转、药事服务共享和互联网医疗服务接入奠定基础。截至报告期末，公司开展物流延伸项目、器械耗材 SPD 项目等合作医院达 77 家，公司医院销售业务实现营业收入 561,988.47 万元，同比增长 4.41%。

（三）完善零售药店布局，积极发展“新零售”业态，DTP 业务持续高增长

在药品零售连锁业务领域，2020 年上半年，公司继续通过自建或收购方式加快在核心城市的布局设店，药店总数达 668 家（包含所收购药店），其中医保药店 417 家，药店规模进一步扩大。

疫情期间，桂中大药房门店延长了营业时间，加大防疫药品、消杀用品、额温枪以及口罩等防护用品的采购供应力度，通过电商平台、微信平台、电话平台功能，发挥门店覆盖核心城区、临近社区和医院的优势，在广西率先开展口罩线上预约、分时段到店购买业务，并提供预约购药、送药上门等服务，试点实施“零接触”自动售药机服务，有效保障居民防疫用品需求的同时减少人员聚集，推动门店业务的有序开展和销售的持续增长。在 DTP 业务方面，2020 年上半年公司新增 DTP 药店 12 家，截至报告期末 DTP 药店数量达 109 家。同时，公司进一步丰富 DTP 药店品种，加大慢性病创新药、高值药引进，开展慢病管理、用药跟踪、医院日间输注病房项目等，推动 DTP 业务继续保持较快增长。此外，公司积极探索创新服务模式，扩大药师团队，集中公司在批发领域的医疗机构优势资源和品种优势，加快处方外延合作，提高药店专业化服务水平，积极发展“新零售”业态。报告期内，公司零售业务收入 121,119.01 万元，较去年同期增长 39.46%，其中 DTP 药店实现收入 57,175.90 万元，较去年同期增长 41.00%。

（四）强化互联网信息技术应用，推动多渠道协同发展，电商业务实现较快增长

在国家“互联网+医疗健康”战略的推动下，互联网医疗相关政策进一步落实完善，尤其在疫情期间，通过互联网开展诊疗服务、购药服务，在助力疫情防控和促进健康消费方面发挥了重要作用。2020 年上半年，公司继续强化互联网技术实施应用。在批发端，通过“柳药云商”B2B 平台搭建和运营，持续提升公司分销能力和服务水平，截至报告期末，接入“柳药云商”上游客户 2,200 多家，与 5,300 多家下游终端客户在线开展业务。在零售端，公司进一步加强桂中大药房网上药店平台建设，发展 B2C/O2O 业务，并通过微信、天猫等平台以及广西核心城市便民 APP 等渠道，加快线上业务发展的同时建立与线下门店取药、配送业务的衔接。2020 年上半年，桂中大药房电商平台实现收入 4,381.31 万元，较去年同期增长 101.59%。公司通过互联网技术推动批发业务资源、增值服务平台与“新零售”服务模式的协同，参与医疗机构互联网医疗平台、城市区块链平台的搭建对接，整合医院优势资源和专业能力、公司品种和技术优势、零售药店服务优势和终端消费者健康消费需求，提升服务效率和专业化水平，推动零售业务的高质量发展。

（五）医药工业研发生产能力提升，品种不断丰富

报告期内，公司子公司仙茱中药科技加大生产、技术投入，中药饮片品种规模和质量大幅提升，已能生产加工中药材品种 800 多个。2020 年上半年，仙茱中药科技完成生产管理信息系统自主研发和实施，仙茱中药产能扩建项目相关厂区建设有序推进，并加大炮制工艺、加工工艺、种植技术、质量标准体系研究定制，仙茱中药科技“亦元生广西道地中药材示范基地”、“广西金陵中华仙草园健康产业基地”被列为广西第一批“定制药园”名单。公司与广西医科大学制药厂合资建设的医大仙晟药品生产项目已正式投产运营，广西医科大学制药厂核心产品已转入新厂区

生产。此外，公司收购的万通制药运营良好，盈利能力和生产能力也逐步提升，2020 上半年万通制药加紧新生产线建设，稳步发展复方金钱草颗粒、万通炎康片（胶囊）等核心产品的同时加快天芝草胶囊等产品的研究和市场开发，丰富品种结构。此外，公司正以现有工业技术力量为基础，加快配套产业建设，在柳州投资建设健康产业园项目，建设内容内包括中药配方颗粒生产、中药饮片加工分厂区等，目前项目已取得相关用地，正在有序推进。报告期内，公司医药工业产品通过公司商业渠道和客户资源，加快在医疗机构、连锁药店及其他终端市场的推广，公司医药工业板块实现营业收入 20,844.74 万元，较上年同期增长 15.92%。

（六）推动中药饮片、器械耗材和体外诊断试剂等薄弱品种业务发展，不断优化品种结构

现阶段，公司药品销售规模在区内持续保持领先优势，但在中药饮片、医疗器械耗材、检验试剂等品种方面，在区内销售占比不高，提升空间巨大。2020 年上半年，公司继续加大中药饮片、医疗器械、耗材及检验试剂品种及配套服务的发展。在中药饮片方面，通过药品销售渠道及开展中药智能化服务、代煎煮服务等，密切与中医医疗机构的合作，提高中药饮片产品的市场份额。在器械耗材方面，公司设立医疗器械子公司，专门负责开展器械业务和实施器械专业化服务，推动与优质器械供应商、代理商的合作，同时整合渠道资源和销售团队，将器械、耗材销售下沉到公司药品业务中，加快医疗器械、耗材 SPD 项目合作，提升在中高端医疗机构的器械市场覆盖，为未来器械耗材集中采购实施奠定基础。在检验试剂方面，公司通过与上海润达医疗科技股份有限公司共同投资设立广西柳润医疗科技有限公司开发 IVD 市场，推进区内检验试剂业务，积极推动与区内核心医疗机构开展检验试剂集约化服务项目。报告期内，公司中药饮片、医疗器械、耗材及检验试剂销售规模均保持较快增长。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 7,572,866,004.02 | 7,196,922,503.48 | 5.22 |
| 营业成本 | 6,622,847,464.34 | 6,324,588,947.42 | 4.72 |
| 销售费用 | 182,329,129.11 | 165,846,713.40 | 9.94 |
| 管理费用 | 150,791,404.07 | 142,817,125.22 | 5.58 |
| 财务费用 | 70,866,618.97 | 64,644,712.52 | 9.62 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------|
| 研发费用 | 1,677,969.84 | - | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -583,072,228.66 | -364,151,636.93 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -319,703,271.48 | -322,826,495.64 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,170,330,497.14 | 1,121,908,472.85 | 4.32 |

营业收入变动原因说明:主要是批发、零售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是销售规模扩大, 营业成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是销售规模扩大, 导致各项费用相应增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是折旧、租金和装修费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期银行贷款增加, 相应支付的贷款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:主要是子公司仙茱中药科技研发费用支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期受疫情影响, 销售商品收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买的结构性存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期发行可转债收到的现金增加所致。

主营业务分行业、分产品情况

单位: 万元 币种: 人民币

| | 本期数 | | 上年同期数 | | 同比增减 |
|-----------|------------|-----------|------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占主营业务收入比重 | 金额 | 占主营业务收入比重 | |
| 主营业务收入合计 | 755,500.73 | 100.00% | 718,110.84 | 100.00% | 5.21% |
| 主营业务分行业情况 | | | | | |
| 医药批发 | 613,217.32 | 81.17% | 613,058.87 | 85.37% | 0.03% |
| 医药零售 | 121,119.01 | 16.03% | 86,846.18 | 12.09% | 39.46% |
| 医药工业 | 20,844.74 | 2.76% | 17,982.29 | 2.50% | 15.92% |
| 其他 | 319.66 | 0.04% | 223.50 | 0.03% | 43.02% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | |
| 药品 | 698,008.09 | 92.39% | 678,008.52 | 94.42% | 2.95% |
| 医疗器械 | 38,558.11 | 5.10% | 28,943.98 | 4.03% | 33.22% |
| 其他 | 18,934.53 | 2.51% | 11,158.34 | 1.55% | 69.69% |

2 其他

(1) 公司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) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年同期期末数 | 上年同期期 末数占总资 产的比例 (%) | 本期期末金额较 上年同期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 2,254,390,057.03 | 17.05 | 1,622,821,158.21 | 13.45 | 38.92 | 主要是本期发行可转债收到的现金增加所致 |
| 应收票据 | - | 0.00 | 252,895,433.10 | 2.10 | - | 主要是实施新金融工具准则调整所致 |
| 应收款项融资 | 387,730,952.17 | 2.93 | - | - | - | 主要是实施新金融工具准则，本期收到以银行承兑汇票结算货款增加所致 |
| 预付款项 | 266,861,187.84 | 2.02 | 181,476,728.03 | 1.50 | 47.05 | 主要是本期预付货款增加所致 |
| 其他流动资产 | 17,864,924.65 | 0.14 | 340,978,248.61 | 2.83 | -94.76 | 主要是本期赎回购买的理财产品所致 |
| 在建工程 | 62,295,615.66 | 0.47 | 28,347,770.17 | 0.23 | 119.75 | 主要是本期玉林物流运营中心和南宁中药饮片产能扩建等项目投资增加所致 |
| 其他非流动资产 | 71,887,433.94 | 0.54 | 125,008,155.75 | 1.04 | -42.49 | 主要是本期医院供应链项目支付减少及玉林土地办证转为无形资产所致 |
| 长期借款 | 231,000,000.00 | 1.75 | 396,900,000.00 | 3.29 | -41.80 | 主要是本期偿还长期银行贷款所致 |
| 股本 | 362,669,818.00 | 2.74 | 259,073,441.00 | 2.15 | 39.99 | 主要是本期以资本公积转增股本所致 |
| 库存股 | 29,670,380.78 | 0.22 | 48,266,231.78 | 0.40 | -38.53 | 主要是完成限制性股票预留授予 |
| 未分配利润 | 2,091,614,290.99 | 15.82 | 1,591,880,867.42 | 13.20 | 31.39 | 主要是利润增加所致 |
| 少数股东权益 | 317,306,062.00 | 2.40 | 237,440,870.13 | 1.97 | 33.64 | 主要是利润增加所致 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|---|---|---|----------------------|
| 应付债券 | 629,312,417.30 | 4.76 | - | - | - | 主要是本期完成可转债发行所致 |
| 长期应付款 | 11,932,704.47 | 0.09 | - | - | - | 主要是本期土地房屋货币补偿款所致 |
| 其他权益工具 | 152,907,186.47 | 1.16 | - | - | - | 主要是本期完成可转债发行计入权益部分所致 |

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(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**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 被投资单位 | 业务性质 | 注册资本 | 直接持股比例 (%) | 主要经营地 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----|-----------------|------|----------------|------------|-------|------------------|----------------|---------------|
| 1 | 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 零售 | 111,300,000.00 | 100 | 广西 | 906,517,939.47 | 475,908,659.89 | 89,266,906.83 |
| 2 | 广西南宁柳药药业有限公司 | 批发 | 19,800,000.00 | 53 | 南宁 | 2,796,467,971.98 | 282,502,953.36 | 28,044,358.36 |
| 3 | 广西玉林柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 玉林 | 334,366,127.32 | 47,222,992.92 | 5,425,747.42 |
| 4 | 广西桂林柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 桂林 | 802,693,446.09 | 38,878,861.79 | 3,722,498.11 |
| 5 | 广西百色柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 百色 | 298,607,698.01 | 27,016,929.69 | 4,780,499.83 |
| 6 | 广西贵港柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 贵港 | 287,448,574.46 | 22,878,585.70 | 2,012,662.45 |
| 7 | 广西梧州柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 梧州 | 279,581,743.64 | 17,146,833.96 | 2,107,730.88 |
| 8 | 广西贺州柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 贺州 | 185,506,928.59 | 18,746,551.39 | 2,252,998.75 |
| 9 | 广西河池柳药药业有限公司 | 批发 | 10,000,000.00 | 100 | 宜州 | 338,099,100.37 | 19,010,809.34 | 2,929,373.75 |
| 10 | 广西来宾柳药药业有限公司 | 批发 | 3,000,000.00 | 100 | 来宾 | 158,397,074.57 | 7,477,803.81 | 2,531,701.79 |
| 11 | 广西钦州柳药药业有限公司 | 批发 | 3,000,000.00 | 100 | 钦州 | 124,274,587.29 | 5,737,634.14 | 2,345,974.72 |
| 12 | 广西泛北部湾物流有限公司 | 物流 | 10,000,000.00 | 100 | 南宁 | 16,332,867.74 | 11,426,995.46 | 1,098,865.04 |
| 13 | 广西仙荣中药科技有限公司 | 工业 | 30,000,000.00 | 100 | 南宁 | 161,001,663.27 | 73,544,750.30 | 11,778,293.62 |
| 14 | 广西万通制药有限公司 | 工业 | 18,985,000.00 | 60 | 南宁 | 248,889,036.47 | 144,306,491.61 | 37,970,356.99 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

随着医改的深入，行业的整合度加大，在批发流通领域，公司与大型医药流通企业的竞争加剧，集中表现在市场和品种客户的争夺，配送能力和效率的竞争，医院合作项目的竞争等。尤其一些全国性优质医药流通企业在现代物流实施上、信息平台建设上、医院合作项目上具有相当经验。在连锁药店方面，全国性连锁药店已逐步进驻广西，并加快在广西各城市的布局，尽管公司也积极拓展柳州市外市场，但仍然会面临这部分优质连锁药店的挑战。此外，互联网业务快速发展下，跨区域电商平台和第三方医药物流也纷纷加入市场竞争中，市场格局更加复杂，竞争异常激烈。

2、行业政策风险

国家医改政策不断深化，“两票制”、“4+7 带量采购”扩围、分级诊疗、按病种付费（DRGs）等政策相继发布，进一步推动医药分开，药品价格下降趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时“互联网+”战略的推行，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的集中采购政策调整、医保目录调整、药品定价机制改革对医院用药结构、医药电商平台、GPO 平台竞争等风险，影响公司盈利水平。

3、应收账款管理风险

作为一家以医院销售为主的医药流通企业，公司的应收账款主要集中在医院销售业务。虽然该部分客户资信状况良好，但是随着销售规模的进一步扩张，应收账款可能继续增长。同时随着“两票制”的实施，在推动配送服务向大型配送企业集中的同时造成原来“多票制”环境下分散的资金压力集中到公司，一方面配送规模和品种的扩大，公司需要垫付的上游货款大幅增加，另一方面下游医院客户的应收账款回款周期较长，对企业的现金流造成压力。若不能继续保持对应

收账款的有效管理，公司将存在发生坏账的风险。并且，如果应收账款增长至较高规模将对公司流动资金周转造成较大压力，也可能对公司的经营发展带来不利影响。

4、人力资源风险

随着公司业务的进一步拓展，公司迫切需要包括药品生产、企业经营管理、物流、信息系统等方面的高级人才。虽然公司具有较为完善的约束与激励机制和良好的人才引入制度，但是不排除出现人才培养和引进方面跟不上公司发展速度等情况，影响公司经营规划的顺利施行及业务的正常开展，并对公司的盈利能力产生不利影响。因此，公司面临一定的人力资源风险。

5、新业务或投资项目盈利不达预期风险

面对当前市场高度同质化的竞争局面，公司需要不断创新，探索多种营销及服务模式，拓展业务领域，保证自身盈利水平。近年来，公司积极推进供应链延伸服务，探索开展医药电子商务等新商业模式，同时投资建设中药饮片加工基地项目及其他药品生产合作项目，收购药品生产企业，进驻药品生产领域，新建和收购药店，加快药店布局。尽管公司通过全面的市场调研分析、尽职调查，以及与知名企业、院校建立合作，组建项目团队，引进技术人才等方式确保投资、收购项目的科学性和盈利能力，但这些领域尤其药品生产领域是公司首次涉及的领域，技术专利形成、品牌建设、宣传推广尚需时间，对公司是新的挑战，可能面临药品生产管理方面经验不足、产品缺乏核心竞争力等导致市场不达预期，盈利能力受到影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 3 月 30 日 | 上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 公告编号：2020-030 | 2020 年 3 月 31 日 |
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 15 日 | 上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 公告编号：2020-050 | 2020 年 5 月 16 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，股东大会的召集、召开和决策程序符合《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定。在上述股东大会中，所审议议案均全部审议通过，公司董事会及时披露了相关股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、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 |
|--------------|--------|-----------|--|------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 公司控股股东朱朝阳 | 本人承诺在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，依法行使股东权利，尽可能避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。 | 2012年1月10日 长期 | 否 | 是 | | |
| | 股份限售 | 公司控股股东朱朝阳 | 1、本人自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、本人在发行人处任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。 | 2014年4月16日 长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 公司控股股东朱朝阳 | 如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更设立股份公司时全体自然人股东以未分配利润折股所涉及的个人所得税，则本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、足额缴纳 | 2012年1月10日 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|-----------|--|------------------------|---|---|--|--|
| | | | 相关个人所得税以及由此可能引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致公司承担责任或遭受损失，本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、足额的向公司赔偿因此导致的全部损失。 | | | | | |
| | 其他 | 公司控股股东朱朝阳 | 如果因为出租方的权利受到限制，或者出租房屋产生产权纠纷，从而导致发行人及其子公司不能继续使用这些房屋，发行人可以立即搬迁至权属证书齐全的场所继续经营业务；并承诺以现金方式承担因上述原因搬迁租赁场所而对发行人及其子公司造成的相应损失。 | 2012 年 1 月 10 日 长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 公司控股股东朱朝阳 | 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。本人作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。本人承诺，发行人招股书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。各承诺主体将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | 2013 年 12 月 27 日 长期 | 否 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东朱朝阳 | 公司 2015 年非公开发行股票完成后（简称：本次非公开发行），本人及本人实际控制的其他企业所从事的业务与发行人所从事的业务不存在同业竞争或者潜在的同业竞争。 | 2015 年 4 月 28 日 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|----|-----------|---|-------------|---|---|--|--|
| 其他 | 柳药股份 | 公司及公司的关联方没有直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品（九泰基金拟设立的资管计划）及其委托人、合伙企业（包括上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）、宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙））及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。 | 2015年8月6日长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 公司控股股东朱朝阳 | 1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资九泰基金拟设立的资管计划，上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）及宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人不包括本人的关联方。如有违反，所得收益归柳药股份所有。 2、本人及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）未直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。亦不会对前述资管产品及其委托人或合伙企业及其委托人作出任何形式的保底收益承诺或类似安排。 | 2015年8月6日长期 | 否 | 是 | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 22 日、2020 年 5 月 15 日召开第四届董事会第二次会议、2019 年年度股东大会，审议通过了《关于〈续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为广西柳州医药股份有限公司 2020 年度审计机构〉的议案》，同意续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------------------|----------------------------|
| 2020 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十六次会 | 具体详见公司分别于 2020 年 3 月 14 日、 |

| | |
|---|---|
| <p>议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销因个人原因离职而不再具备激励对象资格的2名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2.30万股。</p> <p>2020年5月19日，公司完成因个人原因离职而不再具备激励对象资格的2名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2.30万股的回购注销手续。</p> | <p>2020年5月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2020-022至2020-025、2020-049）。</p> |
| <p>2020年4月28日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2020年4月28日为本次激励计划预留限制性股票的授予日，向40名激励对象授予30.0354万股限制性股票。</p> | <p>具体详见公司于2020年4月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2020-045）。</p> |
| <p>2020年5月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕预留授予30.0354万股限制性股票的登记工作。</p> | <p>具体详见公司于2020年5月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2020-052）。</p> |
| <p>2020年6月29日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购数量及价格的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意回购注销首次授予1名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，因公司2019年权益分派方案已实施完毕，根据《广西柳州医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对回购数量及回购价格进行相应调整；因2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售条件已全部成就，同意为符合条件的197名激励对象所持共计154.00万股限制性股票办理解除限售的相关事宜。</p> | <p>具体详见公司于2020年6月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2020-057至2020-061）。</p> |

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(五) 其他重大关联交易
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

2 担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|------------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | - | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | - | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 1,339,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 1,229,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 1,229,000,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 25.91 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------------|--|
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | - |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 1,140,000,000 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | - |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 1,140,000,000 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 担保情况说明 | 公司召开第四届董事会第二次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于2020年度综合授信额度内广西柳州医药股份有限公司及控股子公司预计担保及授权的议案》，同意公司2020年在向银行等金融机构申请人民币总额不超过65亿元的综合授信额度内，为控股子公司提供35亿元人民币的担保额度，控股子公司实际担保总额将不超过授权的担保额度。 |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2020年是全面建成小康社会和打赢脱贫攻坚战的收官之年，公司认真贯彻落实扶贫工作精神，深入学习关于扶贫工作的重要论述，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略，发挥自身产业、技术和资源优势重点从持续增收、提升教育、完善基础设施、保障医疗等方面出发，通过捐款捐物、帮助就业、投资产业、改善设施方式，扎实开展扶贫工作，巩固扶贫成果。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司积极响应习总书记“打赢脱贫攻坚战”的号召，发挥党团组织引领作用，扎实开展“党旗领航+”系列活动，助力脱贫攻坚。报告期内，公司继续保持与对口扶贫单位的对接，实施龙胜县乐江乡凉坪村水管改造项目、隆安县乔建镇龙地村扶贫项目、马堤乡马堤村村部改造项目等，为结对县村修建水利工程、道路，增加基础设施、教育设施，改善居住环境、教育环境和投资环境，帮助解决困难群众实际困难。同时公司通过中药材种植项目、农副产品收购以及提供就业岗位等方式，挖掘贫困县区优势资源开展产业扶贫项目，助力脱贫。此外，在疫情期间，公司作为国家医药储备定点单位、

自治区定点防疫物资收储及供应单位，承担着自治区援助友好国家及湖北武汉、十堰防疫物资的配送供应任务，并向全区 14 个地级市近 2,000 家医疗机构、企事业单位供应防疫物资，全力保障临床治疗和防护需求。公司累计通过社会慈善组织向区内定点医疗机构、大专院校捐赠防疫物资价值超过 120 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|-------------------|------------------------------------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 715.12 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 9.58 |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | 14,351 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 4. 教育脱贫 | |
| 5. 健康扶贫 | |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 7. 兜底保障 | |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.2 定点扶贫工作投入金额 | 17.00 |
| 8.3 扶贫公益基金 | 678.16 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 2 |
| 9.2. 投入金额 | 10.38 |
| 9.3. 其他项目说明 | 柳州市 2020 年公益健步走活动捐款、隆安县乔建镇龙地村扶贫项目。 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| 无 | |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

1、继续与区内医药高等院校合作，通过设立奖助学金帮助贫困学子完成学业，同时加强与学校在科研、专业知识培训、人才培养方面的合作，带动学校就业的同时满足公司人才发展需要。

2、做好结对扶贫工作，通过产业扶贫、消费扶贫、就业扶贫方式帮助贫困地区群众脱贫，协助其基础设施建设、教育设施建设，优化人居环境和投资环境，推动相关扶贫项目落地。

3、发展“新零售”业态，提高药店专业化服务水平，提供健康咨询、用药跟踪、慢病管理、高值配送等服务，携手供应商开展慈善赠药项目，减轻患者就医用药负担。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2303号文核准，公司于2020年1月16日公开发行80,220万元可转换公司债券，每张面值100元，共计802.20万张，期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2020]53号同意，公司发行的80,220.00万元可转换公司债券于2020年2月24日起在上海证券交易所上市交易，债券简称为“柳药转债”，债券代码为“113563”。

由于公司实施2019年度权益分派方案，根据《广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，对柳药转债的转股价格进行调整。自2020年6月24日起，柳药转债转股价格由34.94元/股调整为24.47元/股。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

| | | |
|---------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 柳药转债 | |
| 期末转债持有人数 | 22,755 | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） |
| 平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金 | 50,713,000 | 6.32 |
| 渤海证券股份有限公司 | 45,450,000 | 5.67 |

| | | |
|------------------------------------|------------|------|
| 中国银行股份有限公司—长盛可转债债券型证券投资基金 | 40,653,000 | 5.07 |
| 百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品 | 37,323,000 | 4.65 |
| 兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 27,151,000 | 3.38 |
| 上海人寿保险股份有限公司—万能产品 1 | 27,028,000 | 3.37 |
| 朱朝阳 | 23,958,000 | 2.99 |
| 中国民生银行股份有限公司—金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金 | 21,558,000 | 2.69 |
| 平安稳健配置 3 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 21,194,000 | 2.64 |
| 中国邮政储蓄银行有限责任公司—金鹰持久回报分级债券型证券投资基金 | 18,732,000 | 2.34 |

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|-------------|--------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 柳药转债 | 802,200,000 | 0 | 0 | 0 | 802,200,000 |

(四) 报告期转债累计转股情况

| 可转换公司债券名称 | 柳药转债 |
|-----------------------|-------------|
| 报告期转股额(元) | 0 |
| 报告期转股数(股) | 0 |
| 累计转股数(股) | 0 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%) | 0 |
| 尚未转股额(元) | 802,200,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例(%) | 100 |

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | | | 柳药转债 | |
|---------------|---------|------------|---|--|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2020年6月24日 | 24.47 | 2020年6月18日 | 上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 公告编号：2020-055 | 因公司实施 2019 年度权益分派方案对转股价格进行调整，柳药转债的转股价格自 2020 年 6 月 24 日起由原来的 34.94 元/股调整为 24.47 元/股。 |
| 截止本报告期末最新转股价格 | | | 24.47 | |

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末，公司资产负债率为 61.72%，资产负债结构较为稳定，处于合理水平。上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并于 2020 年 6 月 22 日出具了《广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》（新世纪跟踪（2020）100329），维持公司主体信用评级结果为“AA”，评级展望为“稳定”；维持柳药转债评级结果为“AA”。该级别反映公司偿还债务能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

公司资信状况良好，不存在逾期归还贷款的情况。未来公司偿付可转换公司债券本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。截至报告期末，公司生产经营情况稳定，销售规模稳步提升，整体盈利能力较强，有稳定充裕的资金偿还债券本息。

(七)转债其他情况说明

无

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2020 年上半年，公司继续严格执行环境管理体系标准（ISO14001）认证要求，强化环境管理风险管控，加强环境绩效管理，推行绿色办公，加大环境保护设施设备投入，严格项目环境影响评价，保障可持续发展的实现。2020 年上半年，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，有效开

展环境保护和节能减排工作，无违反环保法律法规的行为和污染事故，无因环境违法受到环境保护部门的行政处罚。

公司对生产经营中可能产生的环境问题进行风险评估，按照国家相关标准针对性开展预防和处理措施，降低环境风险。公司开工建设项目均经过充分的环境评价分析，并报环保部门审核，项目均取得有效的环评批复。在物流环节，公司增加新能源车辆、电动叉车等配置，完善物流园区充电设施，推广可重复使用的周转箱，减少纸箱打包。在工业领域，公司生产类子公司严格按照《中药类制药工业水污染物排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《中药类制药工业水污染物排放标准》等标准要求，对生产加工过程中产生的废水、噪声、固体废弃物等项目进行处理，达到相关标准要求。

此外，公司还加大在环保方面、职业病防治方面的投入，依据新标准采用新技术保障环保成效。公司倡导节能，推行绿色办公，在工作生活中倡导勤俭节约，积极构建绿色办公环境，推进园区 LED 灯改造，统一为员工安排公共交通工具，设立新能源专用车位和充电桩，推广无纸化办公，实施垃圾分类措施，在疫情期间鼓励员工使用自带餐具就餐，减少一次性餐具使用等。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见第十节 财务报告 五、44. (1) “重要会计政策变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------------|----------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 2,783,000 | 1.07 | | | 1,224,142 | 277,354 | 1,501,496 | 4,284,496 | 1.18 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 2,783,000 | 1.07 | | | 1,224,142 | 277,354 | 1,501,496 | 4,284,496 | 1.18 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 2,783,000 | 1.07 | | | 1,224,142 | 277,354 | 1,501,496 | 4,284,496 | 1.18 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 256,290,441 | 98.93 | | | 102,395,235 | -300,354 | 102,094,881 | 358,385,322 | 98.82 |
| 1、人民币普通股 | 256,290,441 | 98.93 | | | 102,395,235 | -300,354 | 102,094,881 | 358,385,322 | 98.82 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 259,073,441 | 100.00 | | | 103,619,377 | -23,000 | 103,596,377 | 362,669,818 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 回购注销部分限制性股票

2020 年 3 月 13 日,公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意回购注销因个人原因离职而不再具备激励对象资格的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2.30 万股。2020 年 5 月 19 日,公司完成前述限制性股票的回购注销手续。

本次限制性股票回购注销完成后,剩余首次授予限制性股票 276.00 万股,公司总股本由 259,073,441 股变更为 259,050,441 股,其中无限售条件流通股 256,290,441 股、有限售条件流通股 2,760,000 股。

(2) 完成限制性股票激励计划预留授予登记工作

2020 年 4 月 28 日,公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》,确定以 2020 年 4 月 28 日为本次激励计划预留限制性股票的授予日,向 40 名激励对象授予 30.0354 万股限制性股票。2020 年 5 月 26 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕预留授予限制性股票登记手续。

本次预留授予限制性股票登记完成后,公司总股本 259,050,441 股保持不变,其中无限售条件流通股 255,990,087 股、有限售条件流通股 3,060,354 股。

(3) 实施 2019 年度权益分派方案

2020 年 5 月 15 日,公司召开 2019 年年度股东大会,审议通过了《关于〈2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》,确定以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本 259,050,441 股,扣除回购专户上的股份 2,000 股,即以 259,048,441 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.80 元(含税),向全体股东每 10 股以资本公积转增 4 股。该权益分派方案已于 2020 年 6 月 29 日实施完毕。

本次权益分派实施完毕后,公司总股本由 259,050,441 股变更为 362,669,818 股,其中无限售条件流通股 358,385,322 股、有限售条件流通股 4,284,496 股。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
适用 不适用

(二) 限售股份变动情况
适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------------|
| 公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予 200 名激励对象 | 2,783,000 | 23,000 | 1,104,000 | 3,864,000 | 股权激励限售 | 2022 年 6 月 24 日 |
| 公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予 40 名激励对象 | 0 | 0 | 420,496 | 420,496 | 股权激励限售 | 2022 年 5 月 26 日 |
| 合计 | 2,783,000 | 23,000 | 1,524,496 | 4,284,496 | / | / |

说明：1、上表“23,000 股”为回购注销因个人原因离职而不再具备激励对象资格的 2 名首次授予激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票。

2、公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期分别为自首次授予的限制性股票登记完成之日（即 2019 年 6 月 24 日）起 12 个月、24 个月、36 个月。预计公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票最后一期解除限售日为 2022 年 6 月 24 日。

3、公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票限售期分别为自预留授予的限制性股票登记完成之日（即 2020 年 5 月 26 日）起 12 个月、24 个月。预计公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票最后一期解除限售日为 2022 年 5 月 26 日。

二、 股东情况
(一) 股东总数

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 25,455 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|------------|-------------|-------|---|----|------------|-------|
| 朱朝阳 | 28,866,513 | 101,032,795 | 27.86 | 0 | 质押 | 62,860,000 | 境内自然人 |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金 | 4,645,276 | 12,328,604 | 3.40 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 3,285,754 | 10,558,428 | 2.91 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙） | 324,140 | 10,201,129 | 2.81 | 0 | 质押 | 10,201,128 | 其他 |
| 光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品 | 6,277,793 | 6,277,793 | 1.73 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金 | 2,835,061 | 5,063,367 | 1.40 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙） | 1,152,164 | 4,444,523 | 1.23 | 0 | 冻结 | 4,444,522 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | -959,828 | 3,731,511 | 1.03 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 陈卓娅 | 1,007,500 | 3,528,000 | 0.97 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈洪 | 818,574 | 3,348,010 | 0.92 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

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 |
| 朱朝阳 | 101,032,795 | 人民币普通股 | 101,032,795 |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金 | 12,328,604 | 人民币普通股 | 12,328,604 |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 10,558,428 | 人民币普通股 | 10,558,428 |
| 宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙） | 10,201,129 | 人民币普通股 | 10,201,129 |
| 光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品 | 6,277,793 | 人民币普通股 | 6,277,793 |
| 平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金 | 5,063,367 | 人民币普通股 | 5,063,367 |
| 重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙） | 4,444,523 | 人民币普通股 | 4,444,523 |
| 香港中央结算有限公司 | 3,731,511 | 人民币普通股 | 3,731,511 |

| | | | |
|---------------------|--|--------|-----------|
| 陈卓娅 | 3,528,000 | 人民币普通股 | 3,528,000 |
| 陈洪 | 3,348,010 | 人民币普通股 | 3,348,010 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《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

单位：股

| 序号 | 有限售条件 股东名称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----------------------|--|------------------|----------------|-----------------|--------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易 股份数量 | |
| 1 | 丘志猛 | 224,000 | 2020年7月15日 | 89,600 | 股权激励限售 |
| 2 | 唐春雪 | 224,000 | 2020年7月15日 | 89,600 | 股权激励限售 |
| 3 | 陈敦合 | 191,800 | 2020年7月15日 | 76,720 | 股权激励限售 |
| 4 | 黄俊业 | 189,000 | 2020年7月15日 | 75,600 | 股权激励限售 |
| 5 | 朱仙华 | 189,000 | 2020年7月15日 | 75,600 | 股权激励限售 |
| 6 | 钟保恒 | 189,000 | 2020年7月15日 | 75,600 | 股权激励限售 |
| 7 | 白萍 | 126,000 | 2020年7月15日 | 33,600 | 股权激励限售 |
| 8 | 李玉生 | 85,896 | 2020年7月15日 | 16,800 | 股权激励限售 |
| 9 | 朱小宁 | 84,000 | 2020年7月15日 | 33,600 | 股权激励限售 |
| 10 | 阳晓菁 | 84,000 | 2020年7月15日 | 33,600 | 股权激励限售 |
| 上述股东关联关系或 一致行动的说明 | 上述股东之间不存在关联关，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。 | | | | |

说明：上述股东所持有限售条件股份数量包含 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分与预留授予部分的限制性股票。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
 适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-------------|----|------------|-------------|-------------|-----------------|
| 朱朝阳 | 董事 | 72,166,282 | 101,032,795 | 28,866,513 | 资本公积转增股本 |
| 陈洪 | 董事 | 2,529,436 | 3,348,010 | 818,574 | 集中竞价交易、资本公积转增股本 |
| 唐春雪 | 董事 | 918,831 | 1,286,363 | 367,532 | 资本公积转增股本 |
| 张华 | 董事 | 40,000 | 56,000 | 16,000 | 资本公积转增股本 |
| 陈晓远 | 监事 | 1,092 | 1,529 | 437 | 资本公积转增股本 |
| 申文捷 | 高管 | 952,565 | 1,333,591 | 381,026 | 资本公积转增股本 |
| 丘志猛 | 高管 | 160,000 | 224,000 | 64,000 | 资本公积转增股本 |
| 唐贤荣 | 高管 | 870,266 | 1,218,372 | 348,106 | 集中竞价交易、资本公积转增股本 |
| 汤杰禹 | 高管 | 0 | 56,000 | 56,000 | 股权激励, 资本公积转增股本 |
| 肖俊雄 (解任) | 董事 | 885,301 | 931,421 | 46,120 | 集中竞价交易、资本公积转增股本 |
| 苏春燕 (解任) | 高管 | 825,301 | 1,009,821 | 184,520 | 集中竞价交易、资本公积转增股本 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|---------|---------|-------------|
| 唐春雪 | 董事 | 160,000 | 0 | 89,600 | 134,400 | 134,400 |
| 丘志猛 | 高管 | 160,000 | 0 | 89,600 | 134,400 | 134,400 |
| 张华 | 董事 | 40,000 | 0 | 22,400 | 33,600 | 33,600 |
| 汤杰禹 | 高管 | 0 | 40,000 | 0 | 56,000 | 56,000 |
| 合计 | / | 360,000 | 40,000 | 201,600 | 358,400 | 358,400 |

说明：公司于 2020 年 6 月 29 日实施完毕 2019 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.80 元（含税），向全体股东每 10 股以资本公积转增 4 股。上表“已解锁股份”、“未解锁股份”、“期末持有限制性股票数量”已根据权益分派方案进行相应调整。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 肖俊雄 | 董事 | 解任 |
| 张华 | 董事 | 选举 |
| 苏春燕 | 财务总监 | 解任 |
| 汤杰禹 | 财务总监 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2020 年 3 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》，选举张华为公司第四届董事。具体详见公司公告（公告编号：2020-030）。

2、公司于 2020 年 3 月 30 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任汤杰禹为公司财务总监。具体详见公司公告（公告编号：2020-032）。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,254,390,057.03 | 1,915,191,245.33 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 6,864,438,822.63 | 5,989,376,716.39 |
| 应收款项融资 | | 387,730,952.17 | 366,589,497.61 |
| 预付款项 | | 266,861,187.84 | 234,240,593.83 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 73,191,380.53 | 62,167,378.20 |
| 其中：应收利息 | | 13,472,058.63 | 9,944,892.48 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,470,918,107.26 | 1,508,922,641.63 |
| 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 | | 17,864,924.65 | 17,798,258.66 |
| 流动资产合计 | | 11,335,395,432.11 | 10,094,286,331.65 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 243,899.30 | 243,899.30 |
| 固定资产 | | 658,756,217.16 | 666,315,108.37 |
| 在建工程 | | 62,295,615.66 | 20,917,830.16 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 190,546,941.19 | 197,553,996.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 765,460,157.17 | 765,460,157.17 |
| 长期待摊费用 | | 95,213,761.77 | 90,441,256.03 |
| 递延所得税资产 | | 42,992,031.11 | 37,974,421.72 |
| 其他非流动资产 | | 71,887,433.94 | 85,020,972.05 |
| 非流动资产合计 | | 1,887,396,057.30 | 1,863,927,641.77 |
| 资产总计 | | 13,222,791,489.41 | 11,958,213,973.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,646,550,000.00 | 1,888,720,000.00 |
| 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 | | 1,065,933,669.43 | 1,305,201,060.12 |
| 应付账款 | | 2,523,503,983.77 | 2,691,840,139.79 |
| 预收款项 | | 19,193,156.10 | 46,402,693.00 |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 2,460,862.74 | 15,952,525.89 |
| 应交税费 | | 75,425,902.31 | 93,568,356.29 |
| 其他应付款 | | 893,270,118.36 | 831,041,310.49 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 3,000,000.00 | 24,200,000.00 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 7,226,337,692.71 | 6,872,726,085.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 231,000,000.00 | 363,850,000.00 |
| 应付债券 | | 629,312,417.30 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 11,932,704.47 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 51,085,266.44 | 51,639,519.80 |
| 递延所得税负债 | | 4,206,945.68 | 4,612,825.64 |
| 其他非流动负债 | | 7,863,900.00 | 7,863,900.00 |
| 非流动负债合计 | | 935,401,233.89 | 427,966,245.44 |
| 负债合计 | | 8,161,738,926.60 | 7,300,692,331.02 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 362,669,818.00 | 259,073,441.00 |
| 其他权益工具 | | 152,907,186.47 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,946,241,323.65 | 2,053,023,183.65 |
| 减：库存股 | | 29,670,380.78 | 32,191,623.78 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 219,984,262.48 | 219,984,262.48 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,091,614,290.99 | 1,872,893,117.16 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,743,746,500.81 | 4,372,782,380.51 |
| 少数股东权益 | | 317,306,062.00 | 284,739,261.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,061,052,562.81 | 4,657,521,642.40 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 13,222,791,489.41 | 11,958,213,973.42 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:广西柳州医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 1,301,396,454.39 | 1,157,843,694.66 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 5,874,129,583.15 | 5,129,023,671.06 |
| 应收款项融资 | | 108,828,861.93 | 202,545,933.98 |
| 预付款项 | | 224,867,387.06 | 237,236,364.37 |
| 其他应收款 | | 120,192,039.87 | 113,226,282.49 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 存货 | | 999,282,230.84 | 936,862,609.11 |
| 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 | | | 351,411.04 |
| 流动资产合计 | | 8,628,696,557.24 | 7,777,089,966.71 |
| 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 | | 1,073,227,100.00 | 1,020,227,100.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 243,899.30 | 243,899.30 |
| 固定资产 | | 494,805,633.29 | 497,206,145.27 |
| 在建工程 | | 42,913,155.46 | 4,703,158.75 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 107,231,445.27 | 108,224,714.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 26,293,000.87 | 23,506,910.50 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | 14,519,814.06 | 12,296,058.88 |
| 其他非流动资产 | | 71,887,433.94 | 75,518,419.19 |
| 非流动资产合计 | | 1,831,121,482.19 | 1,741,926,406.09 |
| 资产总计 | | 10,459,818,039.43 | 9,519,016,372.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,660,550,000.00 | 1,181,720,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 556,933,669.43 | 715,079,971.71 |
| 应付账款 | | 2,337,936,310.92 | 2,404,388,447.14 |
| 预收款项 | | 22,086,558.44 | 51,323,075.98 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 90,722.62 | 5,587,786.70 |
| 应交税费 | | 35,554,887.44 | 49,561,860.21 |
| 其他应付款 | | 811,865,763.93 | 776,735,612.03 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,425,017,912.78 | 5,184,396,753.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 231,000,000.00 | 363,850,000.00 |
| 应付债券 | | 629,312,417.30 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 11,932,704.47 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 50,085,266.44 | 50,639,519.80 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 7,863,900.00 | 7,863,900.00 |
| 非流动负债合计 | | 930,194,288.21 | 422,353,419.80 |
| 负债合计 | | 6,355,212,200.99 | 5,606,750,173.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 362,669,818.00 | 259,073,441.00 |
| 其他权益工具 | | 152,907,186.47 | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,951,534,590.74 | 2,058,316,450.74 |
| 减：库存股 | | 29,670,380.78 | 32,191,623.78 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 219,984,262.48 | 219,984,262.48 |
| 未分配利润 | | 1,447,180,361.53 | 1,407,083,668.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,104,605,838.44 | 3,912,266,199.23 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 10,459,818,039.43 | 9,519,016,372.80 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 7,572,866,004.02 | 7,196,922,503.48 |
| 其中：营业收入 | | 7,572,866,004.02 | 7,196,922,503.48 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,050,662,941.92 | 6,711,446,474.41 |
| 其中：营业成本 | | 6,622,847,464.34 | 6,324,588,947.42 |
| 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 | | 22,150,355.59 | 13,548,975.85 |
| 销售费用 | | 182,329,129.11 | 165,846,713.40 |
| 管理费用 | | 150,791,404.07 | 142,817,125.22 |
| 研发费用 | | 1,677,969.84 | |
| 财务费用 | | 70,866,618.97 | 64,644,712.52 |
| 其中：利息费用 | | 68,451,041.32 | 49,063,639.33 |
| 利息收入 | | 18,611,848.74 | 1,973,513.79 |
| 加：其他收益 | | 6,103,375.02 | 1,058,653.36 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,990,831.37 | 7,834,677.53 |
| 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） | | -35,792,647.29 | -33,365,699.63 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 494,504,621.20 | 461,003,660.33 |
| 加：营业外收入 | | 12,747,215.65 | 7,419,096.76 |
| 减：营业外支出 | | 7,168,000.67 | 834,292.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 500,083,836.18 | 467,588,464.13 |
| 减：所得税费用 | | 75,642,922.36 | 74,011,264.58 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 424,440,913.82 | 393,577,199.55 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 424,440,913.82 | 393,577,199.55 |
| 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） | | 394,874,113.71 | 356,155,817.91 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 29,566,800.11 | 37,421,381.64 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 424,440,913.82 | 393,577,199.55 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 394,874,113.71 | 356,155,817.91 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 29,566,800.11 | 37,421,381.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 1.09 | 0.98 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 1.09 | 0.98 |

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

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 6,405,852,750.23 | 6,329,732,729.42 |
| 减：营业成本 | | 6,008,611,498.77 | 5,932,734,329.09 |
| 税金及附加 | | 8,571,531.07 | 4,381,529.55 |
| 销售费用 | | 22,733,944.55 | 23,900,986.95 |
| 管理费用 | | 57,969,111.23 | 45,302,388.16 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 40,773,659.80 | 44,428,254.38 |
| 其中：利息费用 | | 40,331,851.04 | 34,282,930.48 |
| 利息收入 | | 12,053,730.64 | 1,371,556.79 |
| 加：其他收益 | | 5,554,253.36 | 840,953.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,990,831.37 | 49,771,835.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -15,379,287.83 | -13,006,551.59 |
| 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） | | 259,358,801.71 | 316,591,478.56 |
| 加：营业外收入 | | 2,279,885.00 | 5,476,456.00 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | 7,072,249.84 | 819,910.77 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 254,566,436.87 | 321,248,023.79 |
| 减：所得税费用 | | 38,316,804.25 | 44,320,784.75 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 216,249,632.62 | 276,927,239.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 216,249,632.62 | 276,927,239.04 |
| （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 | | | |
| （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 | | 216,249,632.62 | 276,927,239.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,785,460,651.84 | 6,385,287,544.61 |
| 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 | | 114,001.49 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 205,361,556.37 | 172,781,238.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,990,936,209.70 | 6,558,068,782.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,833,054,053.55 | 6,311,245,023.64 |
| 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 | | 174,511,180.34 | 159,793,506.04 |
| 支付的各项税费 | | 257,414,230.17 | 187,123,184.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 309,028,974.30 | 264,058,705.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,574,008,438.36 | 6,922,220,419.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -583,072,228.66 | -364,151,636.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 75,046,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,990,831.37 | 1,730,936.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,086,976.47 | 264.00 |
| 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 | | 270,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 284,077,807.84 | 501,777,200.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 103,781,079.32 | 144,603,695.84 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 500,000,000.00 | 680,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 603,781,079.32 | 824,603,695.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -319,703,271.48 | -322,826,495.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 1,874,500,000.00 | 1,954,170,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 783,200,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 43,115,532.05 | 87,428,760.99 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,703,815,532.05 | 2,041,598,760.99 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,249,520,000.00 | 676,720,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 264,797,064.53 | 211,866,872.67 |
| 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 | | 19,167,970.38 | 31,103,415.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,533,485,034.91 | 919,690,288.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,170,330,497.14 | 1,121,908,472.85 |
| 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 | | 267,554,997.00 | 434,930,340.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,879,451,589.20 | 1,147,810,440.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,147,006,586.20 | 1,582,740,780.65 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,115,639,607.67 | 5,361,769,281.11 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 138,659,022.65 | 143,994,864.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,254,298,630.32 | 5,505,764,145.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,552,977,789.90 | 5,808,028,017.47 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 45,926,970.34 | 38,019,168.41 |
| 支付的各项税费 | | 117,341,731.25 | 101,587,478.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 132,822,661.03 | 99,039,717.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,849,069,152.52 | 6,046,674,381.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -594,770,522.20 | -540,910,235.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 75,046,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,990,831.37 | 1,668,094.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | | 12,086,976.47 | 264.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 270,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 284,077,807.84 | 501,714,358.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 73,621,071.62 | 121,701,708.67 |
| 投资支付的现金 | | 53,000,000.00 | 754,400.00 |
| 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 | | 370,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 496,621,071.62 | 502,456,108.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -212,543,263.78 | -741,750.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,295,500,000.00 | 1,144,170,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 783,200,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 43,115,532.05 | 81,463,490.99 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,121,815,532.05 | 1,225,633,490.99 |
| 偿还债务支付的现金 | | 949,520,000.00 | 536,720,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 216,484,790.92 | 192,995,544.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 19,167,970.38 | 31,103,415.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,185,172,761.30 | 760,818,959.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 936,642,770.75 | 464,814,531.10 |
| 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 | | 129,328,984.77 | -76,837,455.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,129,216,390.53 | 971,105,485.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,258,545,375.30 | 894,268,029.83 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|----|----------------|------------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,053,023,183.65 | 32,191,623.78 | | | 219,984,262.48 | | 1,872,893,117.16 | | 4,372,782,380.51 | 284,739,261.89 | 4,657,521,642.40 |
| 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 | 259,073,441.00 | | | | 2,053,023,183.65 | 32,191,623.78 | | | 219,984,262.48 | | 1,872,893,117.16 | | 4,372,782,380.51 | 284,739,261.89 | 4,657,521,642.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 103,596,377.00 | | | 152,907,186.47 | -106,781,860.00 | -2,521,243.00 | | | | | 218,721,173.83 | | 370,964,120.30 | 32,566,800.11 | 403,530,920.41 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 394,874,113.71 | | 394,874,113.71 | 29,566,800.11 | 424,440,913.82 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | 152,907,186.47 | -2,853,363.00 | -2,853,363.00 | | | | | | | 152,907,186.47 | 3,000,000.00 | 155,907,186.47 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 152,907,186.47 | | | | | | | | | 152,907,186.47 | | 152,907,186.47 |
| 3. 股份支付计 | | | | | -2,853,363 | -2,853,363 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|-----------------|------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 入所有者权益的金额 | | | | .00 | .00 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -176,152,939.88 | -176,152,939.88 | | -176,152,939.88 |
| 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 | | | | | | | | | | -176,152,939.88 | -176,152,939.88 | | -176,152,939.88 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 103,596,377.00 | | | -103,928,497.00 | 332,120.00 | | | | | | -664,240.00 | | -664,240.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 103,619,377.00 | | | -103,619,377.00 | | | | | | | | | |
| 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 | -23,000.00 | | | -309,120.00 | 332,120.00 | | | | | | -664,240.00 | | -664,240.00 |
| (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 | 362,669,818.00 | | 152,907,186.47 | 1,946,241,323.65 | 29,670,380.78 | | | 219,984,262.48 | | 2,091,614,290.99 | | 4,743,746,500.81 | 317,306,062.00 | 5,061,052,562.81 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,072,571,278.26 | 51,345,538.56 | | | 171,726,266.13 | | 1,394,437,663.45 | | 3,846,463,110.28 | 200,573,888.49 | 4,047,036,998.77 |
| 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、本年初余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,072,571,278.26 | 51,345,538.56 | | | 171,726,266.13 | | 1,394,437,663.45 | | 3,846,463,110.28 | 200,573,888.49 | 4,047,036,998.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -34,182,722.25 | -3,079,306.78 | | | | | 197,443,203.97 | | 166,339,788.50 | 36,866,981.64 | 203,206,770.14 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 356,155,817.91 | | 356,155,817.91 | 37,421,381.64 | 393,577,199.55 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 30,785,600.00 | 30,785,600.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|----------------|--|------------------|
| 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 | | | | | -34,182,722.25 | -3,079,306.78 | | | | | -31,103,415.47 | | -31,103,415.47 |
| 四、本期期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,038,388,556.01 | 48,266,231.78 | | 171,726,266.13 | 1,591,880,867.42 | 4,012,802,898.78 | 237,440,870.13 | | 4,250,243,768.91 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,058,316,450.74 | 32,191,623.78 | | | 219,984,262.48 | 1,407,083,668.79 | 3,912,266,199.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,058,316,450.74 | 32,191,623.78 | | | 219,984,262.48 | 1,407,083,668.79 | 3,912,266,199.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 103,596,377.00 | | | 152,907,186.47 | -106,781,860.00 | -2,521,243.00 | | | | 40,096,692.74 | 192,339,639.21 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|-----------------|---------------|--|--|--|-----------------|-----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 216,249,632.62 | 216,249,632.62 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 152,907,186.47 | -2,853,363.00 | -2,853,363.00 | | | | | 152,907,186.47 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 152,907,186.47 | | | | | | | 152,907,186.47 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -2,853,363.00 | -2,853,363.00 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -176,152,939.88 | -176,152,939.88 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -176,152,939.88 | -176,152,939.88 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 103,619,377.00 | | | -103,619,377.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 103,619,377.00 | | | -103,619,377.00 | | | | | | |
| 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 | -23,000.00 | | | -309,120.00 | 332,120.00 | | | | | -664,240.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|------------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 362,669,818.00 | | | 152,907,186.47 | 1,951,534,590.74 | 29,670,380.78 | | | 219,984,262.48 | 1,447,180,361.53 | 4,104,605,838.44 |
|----------|----------------|--|--|----------------|------------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,074,024,691.32 | 51,345,538.56 | | | 171,726,266.13 | 1,131,474,315.57 | 3,584,953,175.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,074,024,691.32 | 51,345,538.56 | | | 171,726,266.13 | 1,131,474,315.57 | 3,584,953,175.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -34,182,722.25 | -3,079,306.78 | | | | 118,214,625.10 | 87,111,209.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 276,927,239.04 | 276,927,239.04 |
| （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 | | | | | | | | | | -158,712,613.94 | -158,712,613.94 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -158,712,613.94 | -158,712,613.94 |
| 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 | | | | | -34,182,722.25 | -3,079,306.78 | | | | | -31,103,415.47 |
| 四、本期期末余额 | 259,073,441.00 | | | | 2,039,841,969.07 | 48,266,231.78 | | | 171,726,266.13 | 1,249,688,940.67 | 3,672,064,385.09 |

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：汤杰禹

会计机构负责人：苏春燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

广西柳州医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广西柳州医药有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日整体变更设立的股份有限公司，原股本为 90,000,000.00 股。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、2013 年第一次临时股东大会决议、2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187 号），公司向社会公开发行人民币普通股 28,125,000.00 股，其中公开发行新股为 22,500,000.00 股，股东公开发售股份为 5,625,000.00 股，发行后股本变更为 112,500,000.00 股。公司股票于 2014 年 12 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。2016 年 2 月 4 日，公司非公开发行股票 29,848,044.00 股，发行后股本变更为 142,348,044.00 股。2017 年 4 月 18 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2016 年度利润分配预案〉的议案》，确定以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 142,348,044.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 42,704,414.00 股，转增后公司总股本变更为 185,052,458.00 股。2018 年 4 月 10 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 185,052,458.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 74,020,983.00 股，转增后公司总股本变更为 259,073,441.00 股。2020 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2019 年限制性股票激励计划中的 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司 2018 年年度股东大会的授权，公司将对其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2.30 万股予以回购注销。回购注销完成后公司总股本变更为 259,040,441.00 股。2020 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2019 利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以实施权益分派股权日登记的总股本 259,050,441 股，扣除回购专户上已回购的股份 2,000 股，即以 259,048,441 股为基数。以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 103,619,377 股，转增后公司总股本变更为 362,669,818 股。

统一社会信用代码：91450200198592223L

注册资本：人民币叁亿陆仟贰佰陆拾陆万玖仟捌佰壹拾捌元整

法定代表人：朱朝阳

成立日期：1981 年 12 月 23 日

企业类型：其他股份有限公司(上市)

登记机关：柳州市工商行政管理局

经营范围：药品的批发（凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）；预包装食品、保健食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、特殊医学用途配方食品零售兼批发；I、II、III类医疗器械的批发兼零售；消杀用品（危险化学品除外）、润滑油、玻璃仪器、化学试剂、化妆品、防疫用品、日用百货的销售；包装材料的销售；计量器具和衡器、文化体育用品、健身器材、家用电器、农副产品、服装的销售；道路普通货物运输、货物专用运输（冷藏保鲜设备）；货物运输代理及仓储服务；装卸搬运；医院药库管理服务；商务服务；营养健康咨询服务；医疗设备维修、医疗设备租赁服务；办公设备租赁服务；房屋租赁，场地出租；医药企业管理策划，医药技术信息咨询，计算机软硬件、网络、信息技术服务；会议展览服务。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营医药批发、医药零售、医药工业、医药健康产业等相关业务。

本财务报表经公司董事会于 2020 年 8 月 19 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司有 19 家，其中 15 家全资子公司和 4 家控股子公司；孙公司有 8 家，其中 2 家全资孙公司和 6 家控股孙公司，具体情况见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表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

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

详见本附注五、44 “重要会计政策和会计估计变更”。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与

合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金

融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选

择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确

定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的公司 |

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

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

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------------|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|-------------|
| 组合 2 | 合并报表范围内公司组合 |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、10（8）“金融资产减值”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------------|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 合并报表范围内公司组合 |

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的类别：包括在日常活动中持有的原材料、库存商品、产成品、低值易耗品和包装物等。

（2）存货计价方法：购入和入库按实际成本计价，领用和销售产成品个别计价法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去存货的采购成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。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。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|
| 组合 1 | 自初始购入后债券评级没有下调 |
| 组合 2 | 自初始购入后债券评级下调 |

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|-----------------|
| 组合 1 | 本组合以账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2 | 合并报表范围内公司组合 |

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理

费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企

业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|---------|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 20-50 | 5.00% | 1.90%-4.75% |
| 机械设备 | 直线法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输设备 | 直线法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 其他设备 | 直线法 | 3-5 | 5.00% | 19.00%-31.67% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的

费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，

相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

（1）收入确认原则

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

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

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

（2）收入计量原则

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。

该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

（3）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体时点为公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或

冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法
 适用 不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------|--|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)(简称：新收入准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | - | 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度的追溯调整，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。 |

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更
 适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
 适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明
 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 | 以产品销售收入为计税依据 | 16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%、0 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按照应纳流转税额为计税依据 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 以应纳税所得额为计税依据 | 25%、15%、9%、5%、0 |
| 教育费附加 | 按照应纳流转税额为计税依据 | 3% |
| 地方教育附加费 | 按照应纳流转税额为计税依据 | 2% |

注：(1)根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税[2017]37号）中药材的增值税税率由13%变更为11%，自2017年7月1日期执行新的增值税率；服务费的增值税税率为6%；生物制品于2012年8月实行简易征收办法，增值税率为3%；计生用品为免税用品。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

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（%） |
|--------------|----------|
| 广西柳州医药股份有限公司 | 15 |

| | |
|------------------|----|
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 15 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 15 |
| 广西玉林柳药药业有限公司 | 15 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 15 |
| 广西贵港柳药药业有限公司 | 15 |
| 广西梧州柳药药业有限公司 | 15 |
| 广西万通制药有限公司 | 15 |
| 广西新友和古城大药房有限责任公司 | 9 |
| 广西钦州柳药药业有限公司 | 9 |
| 广西医大大药房连锁有限责任公司 | 9 |
| 扶绥县达康大药房有限责任公司 | 5 |
| 广西仙荣中药科技有限公司 | 0 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财税[2011]58号文规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

2013年11月28日，柳州高新技术产业开发区地方税务局对本公司出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（高新2013年第09号），公司自2013年1月1日起至2020年12月31日止执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2012年6月16日，柳州市地方税务局直属第一税务分局出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（柳地税直属-2012年第27号），本公司全资子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司自2011年1月1日起执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2015年6月23日，南宁市国家税务局接收本公司子公司广西南宁柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西南宁柳药药业有限公司自2015年1月1日至2020年12月31日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年5月19日，玉林市玉州区国家税务局接收本公司子公司广西玉林柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西玉林柳药药业有限公司2020年1月1日至2020年12月31日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年6月13日，桂林市高新技术产业开发区国家税务局接收本公司子公司广西桂林柳药

药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西桂林柳药药业有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2017 年 12 月 27 日，贵港市港北区国家税务局接收本公司子公司广西贵港柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西贵港柳药药业有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2018 年 9 月 30 日，国家税务总局梧州市高新技术产业开发区税务局接收本公司子公司广西梧州柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西梧州柳药药业有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2017 年 5 月 22 日，南宁市西乡塘区国家税务局接收本公司子公司广西万通制药有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西万通制药有限公司自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年 1 月 4 日，国家税务总局南宁市青秀区税务局接收本公司孙公司广西新友和古城大药房有限责任公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西新友和古城大药房有限责任公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（以下简称“桂政发[2014]5 号文”），对于新办的享受国家西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税（1、地方分享部分为 6%；2、“桂政发[2014]5 号”第 37 条：新办企业指 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日）。减按 9% 的税率缴纳企业所得税。

广西钦州柳药药业有限公司按西部地区鼓励类产业目录在税务系统自行备案企业所得税优惠，并在网上申报系统中修改优惠税率，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。根据桂政发[2014]5 号文，对于新办的享受国家西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税（1、地方分享部分为 6%；2、“桂政发[2014]5 号文”第 37 条：新办企业指 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日）。减按 9% 的税率缴纳企业所得税。

广西医大大药房连锁有限责任公司按西部地区鼓励类产业目录在税务系统自行备案企业所得税优惠，并在网上申报系统中修改优惠税率，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。根据桂政发[2014]5 号文根据桂政发[2014]5 号文，对于新办的享受国家西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税（1、地方分享部分为 6%；2、“桂政发[2014]5 号文”第 37 条：新办企业指 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日）。减按 9% 的税率缴纳企业所得税。

贺州桂中大药房连锁有限责任公司和扶绥县达康大药房有限责任公司符合小规模纳税人资格暂按 5% 的税率缴企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围《试行》的通知》（财税[2008]149号）文规定，通过对各种药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等，进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工处理，制成的片、丝、块、段等中药材所得免征企业所得税，本公司子公司广西仙茱中药科技有限公司符合《享受企业所得税优惠政策的初加工范围（试行）》中的从事药用植物初加工的企业的规定，其所得额免征企业所得税，公司按照相关规定向南宁市国家税务局办理了相关的企业所得税优惠事项的备案登记。

根据《广西壮族自治区财政厅 广西壮族自治区水利厅关于减征地方水利建设基金的通知》（桂财税[2017]32号），自2017年7月1日起，减半征收地方水利建设基金。根据《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19号），自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金。按2018年7月申报期开始免征。本公司及合并范围内的所有公司均享受该优惠政策。

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 | 690.29 | 593.79 |
| 银行存款 | 2,147,005,895.91 | 1,879,450,995.41 |
| 其他货币资金 | 107,383,470.83 | 35,739,656.13 |
| 合计 | 2,254,390,057.03 | 1,915,191,245.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

无

2、交易性金融资产

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

(6). 坏账准备的情况
适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款
(1). 按账龄披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 半年以内 | 5,426,472,148.35 |
| 半年-1 年 | 1,359,075,547.13 |
| 1 年以内小计 | 6,785,547,695.48 |
| 1 至 2 年 | 155,223,872.87 |
| 2 至 3 年 | 12,756,790.62 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 16,098,181.62 |
| 4 至 5 年 | 2,817,526.12 |
| 5 年以上 | 2,665,767.91 |
| 合计 | 6,975,109,834.62 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,975,109,834.62 | 100.00 | 110,671,011.99 | 1.59 | 6,864,438,822.63 | 6,064,896,822.63 | 100.00 | 75,520,106.24 | 1.25 | 5,989,376,716.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 6,975,109,834.62 | 100.00 | 110,671,011.99 | 1.59 | 6,864,438,822.63 | 6,064,896,822.63 | 100.00 | 75,520,106.24 | 1.25 | 5,989,376,716.39 |
| 合计 | 6,975,109,834.62 | / | 110,671,011.99 | / | 6,864,438,822.63 | 6,064,896,822.63 | / | 75,520,106.24 | / | 5,989,376,716.39 |

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：按账龄组合计提坏账准备

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 (%) |
| 半年以内 | 5,426,472,148.35 | 13,566,180.40 | 0.25 |
| 半年-1年 | 1,359,075,547.13 | 67,953,777.36 | 5.00 |
| 1至2年 | 155,223,872.87 | 15,522,387.28 | 10.00 |
| 2-3年 | 12,756,790.62 | 2,551,358.13 | 20.00 |
| 3-4年 | 16,098,181.62 | 6,439,272.63 | 40.00 |
| 4-5年 | 2,817,526.12 | 1,972,268.28 | 70.00 |
| 5年以上 | 2,665,767.91 | 2,665,767.91 | 100.00 |
| 合计 | 6,975,109,834.62 | 110,671,011.99 | 1.59 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 坏账准备 | 75,520,106.24 | 35,150,905.75 | | | | 110,671,011.99 |
| 合计 | 75,520,106.24 | 35,150,905.75 | | | | 110,671,011.99 |

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

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| 单位 1 | 399,755,001.43 | 半年以内、半年到 1 年、1 到 2 年 | 5.73 | 13,078,442.75 |
| 单位 2 | 200,319,623.98 | 半年以内、半年到 1 年、1 到 2 年 | 2.87 | 5,468,352.40 |
| 单位 3 | 174,139,493.93 | 半年以内、半年到 1 年 | 2.50 | 887,389.03 |
| 单位 4 | 151,516,064.25 | 半年以内、半年到 1 年 | 2.17 | 4,788,967.60 |
| 单位 5 | 119,956,897.58 | 半年以内、半年到 1 年 | 1.72 | 3,158,864.88 |
| 合计 | 1,045,687,081.17 | | 14.99 | 27,382,016.66 |

(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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 387,730,952.17 | 366,589,497.61 |
| 合计 | 387,730,952.17 | 366,589,497.61 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售应收票据(背书或贴现)为目标, 故本公司将持有的应收票据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, 并列示于应收款项融资。

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 | 254,483,634.04 | 95.36 | 221,472,934.23 | 94.55 |
| 1 至 2 年 | 12,312,473.45 | 4.61 | 8,484,348.07 | 3.62 |
| 2 至 3 年 | 41,939.95 | 0.02 | 1,730,852.82 | 0.74 |
| 3 年以上 | 23,140.40 | 0.01 | 2,552,458.71 | 1.09 |
| 合计 | 266,861,187.84 | 100.00 | 234,240,593.83 | 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 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 单位一 | 非关联方 | 8,656,035.47 | 1 年以内 | 未结算 |
| 单位二 | 非关联方 | 6,388,250.97 | 1 年以内 | 未结算 |
| 单位三 | 非关联方 | 5,305,915.12 | 1 年以内 | 未结算 |
| 单位四 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 未结算 |
| 单位五 | 非关联方 | 4,059,775.90 | 1 年以内 | 未结算 |
| 合计 | | 29,409,977.46 | | |

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 | 13,472,058.63 | 9,944,892.48 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 59,719,321.90 | 52,222,485.72 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 73,191,380.53 | 62,167,378.20 |
|----|---------------|---------------|

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 存单利息 | 13,472,058.63 | 9,944,892.48 |
| 合计 | 13,472,058.63 | 9,944,892.48 |

(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 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 20,311,372.60 |
| 1 年以内小计 | 20,311,372.60 |
| 1 至 2 年 | 10,811,374.57 |
| 2 至 3 年 | 34,459,744.42 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 4,409,584.60 |
| 4 至 5 年 | 1,599,115.05 |
| 5 年以上 | 8,401,480.55 |
| 合计 | 79,992,671.79 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金 | 39,482,911.98 | 36,288,493.56 |
| 配送保证金 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 专项维修、住房资金 | 341,741.43 | 341,741.43 |
| 房屋租赁押金 | 20,936,294.59 | 18,554,917.96 |
| 备用金 | 4,545,040.78 | 1,763,922.65 |
| 综合服务款项 | 24,564.00 | 986,236.62 |
| 代付水电费 | 658,675.35 | 520,316.85 |
| 企业间往来款 | 7,298,895.05 | 5,662,714.00 |
| 其他 | 2,704,548.61 | 3,735,751.00 |
| 合计 | 79,992,671.79 | 71,854,094.07 |

(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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 19,631,608.35 | | | 19,631,608.35 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|--|--|---------------|
| 2020 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 | 641,741.54 | | | 641,741.54 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 20,273,349.89 | | | 20,273,349.89 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(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 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 19,631,608.35 | 641,741.54 | | | | 20,273,349.89 |
| 合计 | 19,631,608.35 | 641,741.54 | | | | 20,273,349.89 |

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 |
|------|-------|------|----|-----------------------------|--------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------|--------|---------------|-------------|-------|---------------|
| 主体 1 | 保证金 | 30,000,000.00 | 2-3 年 | 37.50 | 6,000,000.00 |
| 主体 2 | 企业间往来款 | 5,662,714.00 | 1 年以内、1-2 年 | 7.08 | 561,071.40 |
| 主体 3 | 配送保证金 | 4,000,000.00 | 3-4 年、5 年以上 | 5.00 | 2,800,000.00 |
| 主体 4 | 履约保证金 | 2,100,000.00 | 5 年以上 | 2.63 | 2,100,000.00 |
| 主体 5 | 履约保证金 | 700,000.00 | 5 年以上 | 0.88 | 700,000.00 |
| 合计 | | 42,462,714.00 | | 53.09 | 12,161,071.40 |

(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、负债的金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 50,606,753.16 | | 50,606,753.16 | 62,699,225.88 | | 62,699,225.88 |
| 在产品 | 8,044,268.74 | | 8,044,268.74 | 6,854,565.49 | | 6,854,565.49 |
| 库存商品 | 1,406,162,775.50 | | 1,406,162,775.50 | 1,220,028,878.21 | | 1,220,028,878.21 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 97,507.40 | | 97,507.40 | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 6,006,802.46 | | 6,006,802.46 | 219,339,972.05 | | 219,339,972.05 |
| 合计 | 1,470,918,107.26 | | 1,470,918,107.26 | 1,508,922,641.63 | | 1,508,922,641.63 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

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 |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 13,294,953.75 | 15,039,908.80 |
| 所得税 | 4,419,646.70 | 2,252,777.24 |
| 其他 | 150,324.20 | 505,572.62 |
| 合计 | 17,864,924.65 | 17,798,258.66 |

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**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、 长期股权投资**适用 不适用

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

(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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,877,985.92 | | | 4,877,985.92 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,877,985.92 | | | 4,877,985.92 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,634,086.62 | | | 4,634,086.62 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,634,086.62 | | | 4,634,086.62 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------|--|--|------------|
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 243,899.30 | | | 243,899.30 |
| 2. 期初账面价值 | 243,899.30 | | | 243,899.30 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

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 | 658,756,217.16 | 666,315,108.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 658,756,217.16 | 666,315,108.37 |

其他说明:

无

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其它设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 468,137,835.32 | 246,662,128.10 | 28,889,942.60 | 71,956,173.25 | 815,646,079.27 |
| 2. 本期增加金额 | | 3,237,293.72 | 6,741,659.20 | 9,202,147.36 | 19,181,100.28 |
| (1) 购置 | | 3,237,293.72 | 6,553,075.13 | 9,202,147.36 | 18,992,516.21 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | | | 188,584.07 | | 188,584.07 |
| 3. 本期减少金额 | 45,452.40 | 332,118.44 | 1,605,954.77 | 90,023.06 | 2,073,548.67 |
| (1) 处置或报废 | | 128,578.62 | 1,605,954.77 | 90,023.06 | 1,824,556.45 |
| (2) 其他减少 | 45,452.40 | 203,539.82 | | | 248,992.22 |
| 4. 期末余额 | 468,092,382.92 | 249,567,303.38 | 34,025,647.03 | 81,068,297.55 | 832,753,630.88 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 40,979,397.63 | 59,565,092.16 | 19,333,372.40 | 29,453,108.71 | 149,330,970.90 |
| 2. 本期增加金额 | 5,573,287.56 | 13,393,731.14 | 1,576,990.03 | 5,862,767.50 | 26,406,776.23 |
| (1) 计提 | 5,042,816.80 | 13,306,738.81 | 1,576,990.03 | 5,729,502.25 | 25,656,047.89 |
| (2) 评估增值计提 | 530,470.76 | 86,992.33 | | 133,265.25 | 750,728.34 |
| 3. 本期减少金额 | | 129,154.46 | 1,525,657.03 | 85,521.92 | 1,740,333.41 |
| (1) 处置或报废 | | 121,097.66 | 1,525,657.03 | 85,521.92 | 1,732,276.61 |
| (2) 其他减少 | | 8,056.80 | | | 8,056.80 |
| 4. 期末余额 | 46,552,685.19 | 72,829,668.84 | 19,384,705.40 | 35,230,354.29 | 173,997,413.72 |
| 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 | 421,539,697.73 | 176,737,634.54 | 14,640,941.63 | 45,837,943.26 | 658,756,217.16 |
| 2. 期初账面价值 | 427,158,437.69 | 187,097,035.94 | 9,556,570.20 | 42,503,064.54 | 666,315,108.37 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--|------------|
| 房屋建筑物 | 5,380,211.26 | 5,111,200.69 | | 269,010.57 |
|-------|--------------|--------------|--|------------|

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 8,846,195.05 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------------|----------------|------------|
| 煎药中心暂估入库（南宁煎药中心） | 8,408,161.48 | 正在办理 |
| 南宁综合楼（南宁综合生产车间） | 143,295,461.78 | 正在办理 |
| 南宁倒班楼 | 7,828,933.64 | 正在办理 |
| 南宁仓库新器械大楼（南宁二期 1#丙类仓库） | 26,224,597.93 | 正在办理 |
| 柳州 1#倒班楼 | 17,085,725.25 | 正在办理 |
| 柳州特种车间 | 12,540,469.85 | 正在办理 |
| 万通制药办公楼 | 1,039,201.23 | 正在办理 |
| 医大仙晟综合仓库 | 17,717,217.18 | 正在办理 |
| 医大仙晟检测大楼 | 18,552,019.91 | 正在办理 |
| 医大仙晟提取车间 | 15,523,339.09 | 正在办理 |
| 医大仙晟综合制剂车间 | 17,405,369.46 | 正在办理 |
| 医大仙晟工程楼 | 6,367,332.46 | 正在办理 |
| 合计 | 291,987,829.26 | |

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 | 62,295,615.66 | 20,917,830.16 |
| 合计 | 62,295,615.66 | 20,917,830.16 |

 其他说明：
 无

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 |
| 玉林物流运营中心 | 25,142,326.57 | | 25,142,326.57 | 4,514,648.84 | | 4,514,648.84 |
| 南宁中药饮片产能扩建 | 17,770,828.89 | | 17,770,828.89 | 188,509.91 | | 188,509.91 |
| 里建仓库 | 6,433,563.78 | | 6,433,563.78 | 5,690,816.52 | | 5,690,816.52 |
| 年产 3000 吨生产线 | 8,713,304.19 | | 8,713,304.19 | 8,376,238.08 | | 8,376,238.08 |
| 单身公寓 | 1,217,053.59 | | 1,217,053.59 | 1,112,600.00 | | 1,112,600.00 |
| 固体制剂车间扩建 | 1,929,040.29 | | 1,929,040.29 | 906,860.85 | | 906,860.85 |
| 新成品仓库 | 636,005.49 | | 636,005.49 | 128,155.96 | | 128,155.96 |
| 消防水池 | 22,566.67 | | 22,566.67 | | | |
| 化验楼扩建 | 430,926.19 | | 430,926.19 | | | |
| 合计 | 62,295,615.66 | | 62,295,615.66 | 20,917,830.16 | | 20,917,830.16 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 玉林物流运营中心 | 200,000,000.00 | 4,514,648.84 | 20,627,677.73 | | | 25,142,326.57 | 12.57 | 12.57% | | | | 可转债募集资金 |
| 南宁中药饮片产能扩建 | 250,000,000.00 | 188,509.91 | 17,582,318.98 | | | 17,770,828.89 | 7.11 | 7.11% | | | | 可转债募集资金 |
| 里建仓库 | 8,300,000.00 | 5,690,816.52 | 742,747.26 | | | 6,433,563.78 | 77.51 | 77.51% | | | | 自筹 |
| 年产3000吨生产线 | 14,000,000.00 | 8,376,238.08 | 337,066.11 | | | 8,713,304.19 | 62.24 | 62.24% | | | | 自筹 |
| 单身公寓 | 2,500,000.00 | 1,112,600.00 | 104,453.59 | | | 1,217,053.59 | 48.68 | 48.68% | | | | 自筹 |
| 固体制剂车间扩建 | 7,200,000.00 | 906,860.85 | 1,022,179.44 | | | 1,929,040.29 | 26.79 | 26.79% | | | | 自筹 |
| 新成品仓库 | | 128,155.96 | 507,849.53 | | | 636,005.49 | | | | | | 自筹 |
| 消防水池 | | | 22,566.37 | | | 22,566.37 | | | | | | 自筹 |
| 化验楼扩建 | | | 430,926.49 | | | 430,926.49 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 482,000,000.00 | 20,917,830.16 | 41,377,785.50 | 0.00 | 0.00 | 62,295,615.66 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

26、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 149,912,494.20 | 25,807,400.00 | 30,785,600.00 | 27,395,435.90 | 233,900,930.10 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,218,121.35 | 1,218,121.35 |
| (1) 购置 | | | | 1,218,121.35 | 1,218,121.35 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 149,912,494.20 | 25,807,400.00 | 30,785,600.00 | 28,613,557.25 | 235,119,051.45 |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,410,300.42 | 2,730,443.62 | 2,822,013.28 | 13,384,175.81 | 36,346,933.13 |
| 2. 本期增加金额 | 1,526,822.01 | 765,957.48 | 1,539,279.96 | 4,393,117.68 | 8,225,177.13 |
| (1) 计提 | 1,458,102.96 | 765,957.48 | 1,539,279.96 | 2,506,698.63 | 6,270,039.03 |
| (2) 评估增值计提 | 68,719.05 | | | 1,886,419.05 | 1,955,138.10 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 18,937,122.43 | 3,496,401.10 | 4,361,293.24 | 17,777,293.49 | 44,572,110.26 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 130,975,371.77 | 22,310,998.90 | 26,424,306.76 | 10,836,263.76 | 190,546,941.19 |
| 2. 期初账面价值 | 132,502,193.78 | 23,076,956.38 | 27,963,586.72 | 14,011,260.09 | 197,553,996.97 |

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

| 商誉的事项 | | 企业合并形成的 | 处置 | |
|----------------|----------------|---------|----|----------------|
| 购买广西万通制药有限公司股权 | 667,894,380.73 | | | 667,894,380.73 |
| 购买39家连锁药店产生 | 97,565,776.44 | | | 97,565,776.44 |
| 合计 | 765,460,157.17 | | | 765,460,157.17 |

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

(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 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 装修费用 | 90,441,256.03 | 20,931,681.23 | 16,052,514.09 | 106,661.40 | 95,213,761.77 |
| 合计 | 90,441,256.03 | 20,931,681.23 | 16,052,514.09 | 106,661.40 | 95,213,761.77 |

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 | 130,842,735.64 | 20,913,781.22 | 95,041,156.91 | 15,521,514.94 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 内部交易未实现利润 | 18,190,046.18 | 2,728,506.92 | 26,624,452.71 | 3,993,667.91 |
| 可抵扣亏损 | 47,632,888.44 | 11,836,953.00 | 43,453,243.61 | 10,863,310.90 |
| 递延收益 | 50,085,266.44 | 7,512,789.97 | 50,639,519.80 | 7,595,927.97 |
| 合计 | 246,750,936.70 | 42,992,031.11 | 215,758,373.03 | 37,974,421.72 |

(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 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产和无形资产评估增值净值 | 28,046,304.53 | 4,206,945.68 | 30,752,170.93 | 4,612,825.64 |
| 合计 | 28,046,304.53 | 4,206,945.68 | 30,752,170.93 | 4,612,825.64 |

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 5,231.87 | 4,558.27 |
| 坏账准备 | 99,521.09 | 110,557.68 |
| 合计 | 104,752.96 | 115,115.95 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------|----------|----|
| 2022 年度 | 360.00 | 360.00 | |
| 2023 年度 | 2,149.49 | 2,149.49 | |
| 2024 年度 | 2,048.78 | 2,048.78 | |

| | | | |
|---------|----------|----------|---|
| 2025 年度 | 673.58 | | |
| 合计 | 5,231.85 | 4,558.27 | / |

其他说明：
适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 特种储备物资 | 9,797,894.09 | | 9,797,894.09 | 9,797,894.09 | | 9,797,894.09 |
| 物流延伸项目预付款 | 62,089,539.85 | | 62,089,539.85 | 65,720,525.10 | | 65,720,525.10 |
| 预付工程款及设备款 | | | | 9,502,552.86 | | 9,502,552.86 |
| 合计 | 71,887,433.94 | | 71,887,433.94 | 85,020,972.05 | | 85,020,972.05 |

其他说明：

本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任，本公司每月向广西壮族自治区药监局上报储备计划中的药品库存情况，储备的药品在该科目中反映。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 保证借款 | 959,000,000.00 | 835,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,570,550,000.00 | 936,720,000.00 |
| 合计 | 2,646,550,000.00 | 1,888,720,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：1、公司向中国工商银行柳州分行龙城支行抵押借款 10,000.00 万元，抵押物为公司拥有所有权的固定资产和无形资产。

2、公司控股子公司广西万通制药有限公司向交通银行借款 1,700.00 万元，抵押物为广西万通制药有限公司拥有所有权的固定资产和无形资产。

3、公司向中国工商银行柳州龙城支行借款 11,750.00 万元，向广发银行南宁分行借款 3,000 万元，向桂林银行柳州分行借款 5,000.00 万元，向中国建设银行柳州分行借款 40,000.00 万元，向上海浦东发展银行柳州分行借款 11,000.00 万元，向兴业银行柳州支行借款 505.00 万元，向中国银行柳州分行借款 44,000.00 万元，向中国邮政储蓄银行柳州分行借款 23,000.00 万元，向汇丰银行南宁分行借款 7,800 万，由公司提供信用保证。

4、公司子公司广西桂林柳药药业有限公司向光大银行南宁分行借款 5,000.00 万为信用借款。

5、公司子公司广西百色柳药药业有限公司向光大银行南宁分行借款 5,000.00 万为信用借款。

6、公司子公司广西万通制药有限公司向光大银行南宁分行借款 1,000.00 万为信用借款。

7、公司向广西北部湾银行柳州分行借款 10,000.00 万元，由柳州桂中大药房连锁有限责任公司提供担保，承担连带责任保证。

8、公司控股子公司广西南宁柳药药业有限公司向中国银行柳州分行借款 35,000.00 万元，向兴业银行柳州支行借款 13,000.00 万元，向上海浦东发展银行柳州分行借款 10,000.00 万元，向中信银行柳州分行借款 4,000.00 万元，由公司提供保证担保。

9、公司子公司广西仙荣中药科技有限公司向建设银行南宁江南支行借款 3,000.00 万元，由公司提供保证担保。

10、公司子公司广西桂林柳药药业有限公司向兴业银行柳州分行借款 2,000.00 万元，向中国银行柳州分行借款 8,000.00 万，由公司提供保证担保。

11、公司子公司广西玉林柳药药业有限公司向兴业银行柳州分行借款 5,000.00 万元，由公司提供保证担保。

12、公司子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司向邮政储蓄银行柳州分行借款 2,900.00 万元，由公司提供保证担保。

13、公司控股子公司广西万通制药有限公司向兴业银行柳州分行借款 3,000.00 万，由公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债
 适用 不适用

34、衍生金融负债
 适用 不适用

35、应付票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 756,933,669.43 | 836,201,060.12 |
| 信用证 | 309,000,000.00 | 469,000,000.00 |
| 合计 | 1,065,933,669.43 | 1,305,201,060.12 |

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 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,376,210,513.43 | 2,575,471,987.41 |
| 1-2 年 | 112,307,248.14 | 80,521,039.62 |
| 2-3 年 | 21,742,353.62 | 13,674,082.44 |
| 3 年以上 | 13,243,868.58 | 22,173,030.32 |
| 合计 | 2,523,503,983.77 | 2,691,840,139.79 |

(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 |
|-----|---------------|-----------|
| 主体一 | 10,281,332.99 | 对方未开具发票结算 |
| 主体二 | 5,269,326.21 | 对方未开具发票结算 |
| 主体三 | 4,716,322.61 | 对方未开具发票结算 |
| 主体四 | 8,627,722.10 | 对方未开具发票结算 |
| 主体五 | 5,397,279.18 | 对方未开具发票结算 |

| | | |
|----|---------------|---|
| 合计 | 34,291,983.09 | / |
|----|---------------|---|

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,326,111.12 | 33,848,498.03 |
| 1 年以上 | 1,867,044.98 | 12,554,194.97 |
| 合计 | 19,193,156.10 | 46,402,693.00 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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 | 600,000.00 | 尚未结算 |
| 第二名 | 349,866.00 | 尚未结算 |
| 第三名 | 200,000.00 | 尚未结算 |
| 第四名 | 189,630.00 | 尚未结算 |
| 第五名 | 170,400.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,509,896.00 | / |

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

(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 | 15,952,525.89 | 157,268,285.72 | 170,759,948.87 | 2,460,862.74 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,878,753.03 | 5,878,753.03 | |
| 三、辞退福利 | | 10,014.00 | 10,014.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 15,952,525.89 | 163,157,052.75 | 176,648,715.90 | 2,460,862.74 |

(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 | 15,838,660.00 | 133,911,337.48 | 147,397,237.48 | 2,352,760.00 |
| 二、职工福利费 | 200.00 | 11,017,321.17 | 11,017,521.17 | |
| 三、社会保险费 | | 4,845,738.09 | 4,845,738.09 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,637,372.04 | 4,637,372.04 | |
| 工伤保险费 | | 200,611.06 | 200,611.06 | |
| 生育保险费 | | 7,754.99 | 7,754.99 | |
| 四、住房公积金 | | 4,827,994.58 | 4,827,994.58 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 113,665.89 | 2,665,894.40 | 2,671,457.55 | 108,102.74 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 15,952,525.89 | 157,268,285.72 | 170,759,948.87 | 2,460,862.74 |

(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 | | 5,716,839.54 | 5,716,839.54 | |
| 2、失业保险费 | | 161,913.49 | 161,913.49 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 5,878,753.03 | 5,878,753.03 | |

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 | 25,299,675.42 | 37,238,360.19 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 47,038,684.04 | 44,713,091.19 |
| 个人所得税 | 4,273.80 | 7,757.61 |
| 城市维护建设税 | 1,307,262.24 | 1,719,455.46 |
| 地方水利建设基金 | | 359,366.26 |
| 教育费附加 | 1,074,103.12 | 1,548,125.03 |
| 房产税 | 17,788.52 | |
| 土地使用税 | 9,086.91 | |
| 其他税费 | 675,028.26 | 7,982,200.55 |
| 合计 | 75,425,902.31 | 93,568,356.29 |

其他说明：
 无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 3,000,000.00 | 24,200,000.00 |
| 其他应付款 | 890,270,118.36 | 806,841,310.49 |
| 合计 | 893,270,118.36 | 831,041,310.49 |

其他说明：
 无

应付利息

适用 不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-主体 1 | 1,276,237.41 | 1,276,237.41 |
| 应付股利-主体 2 | 1,320,000.00 | 1,320,000.00 |
| 应付股利-主体 3 | 64,498.79 | 64,498.79 |
| 应付股利-主体 4 | | 20,400,000.00 |
| 应付股利-主体 5 | 25,970.76 | 825,970.76 |
| 应付股利-主体 6 | 112,998.49 | 112,998.49 |
| 应付股利-主体 7 | 47,086.86 | 47,086.86 |
| 应付股利-主体 8 | 153,207.69 | 153,207.69 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 24,200,000.00 |

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 代扣公积金和工会经费 | 1,485,195.88 | 941,914.36 |
| 质保金 | 17,723,305.76 | 15,306,616.55 |
| 代收职工保险 | 390,354.12 | 551,212.05 |
| 招标押金 | 22,400.00 | 22,400.00 |
| 租赁押金 | 53,500.00 | 74,500.00 |
| 代理保证金 | 788,256,810.96 | 758,655,200.82 |
| 未付款项 | 3,243,626.60 | 2,436,682.07 |
| 其他 | 79,094,925.04 | 28,852,784.64 |
| 合计 | 890,270,118.36 | 806,841,310.49 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 对象 1 | 29,397,749.16 | 代理保证金未到期 |
| 对象 2 | 27,374,522.94 | 代理保证金未到期 |
| 对象 3 | 1,671,126.00 | 代理保证金未到期 |
| 对象 4 | 649,344.00 | 代理保证金未到期 |
| 对象 5 | 597,840.00 | 代理保证金未到期 |
| 合计 | 59,690,582.10 | |

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

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款
(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 231,000,000.00 | 264,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | 99,850,000.00 |
| 合计 | 231,000,000.00 | 363,850,000.00 |

长期借款分类的说明：

1、公司向工商银行柳州支行质押借款 23,100.00 万元，质押物为公司持有的广西万通制药有限公司的全部股权份额。

2、公司向工商银行柳州分行质押借款 23,100.00 万元，保证人朱朝阳，承担保证责任的方式为连带责任保证。

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 柳药转债 | 629,312,417.30 | - |
| 合计 | 629,312,417.30 | - |

(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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|-----|-----------|------|------------------|------|----------------|---------|-------|------|----------------|
| 柳药转债 | 100 | 2020-1-15 | 6年 | 8,022,000,000.00 | - | 629,312,417.30 | | | | 629,312,417.30 |
| 合计 | / | / | / | 8,022,000,000.00 | | 629,312,417.30 | | | | 629,312,417.30 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 适用 不适用

①经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2303号文核准，公司于2020年1月16日公开发行80,220万元可转换公司债券，每张面值100元，共计802.20万张，期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2020]53号同意，公司发行的80,220.00万元可转换公司债券于2020年2月24日起在上海证券交易所上市交易，债券简称为“柳药转债”，债券代码为“113563”。

②转股期起止日期：2020年7月22日至2026年1月15日。

③转股价格：初始转股价格为34.49元/股。鉴于公司2019年度权益分派方案已实施完毕，根据《广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，柳药转债的转股价格由34.49元/股调整为24.47元/股。

(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

48、长期应付款

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 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 11,932,704.47 | |
| 合计 | 11,932,704.47 | |

其他说明：

无

长期应付款

 适用 不适用

专项应付款

 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 |
|-------|------|---------------|------|---------------|---------------------------|
| 拆迁补偿款 | | 11,932,704.47 | | 11,932,704.47 | 收到长风路4号道路工程项目征收的土地房屋货币补偿款 |
| 合计 | | 11,932,704.47 | | 11,932,704.47 | / |

其他说明：

专项应付款余额为收到长风路4号道路工程项目征收的土地房屋货币补偿款。

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

(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 | 51,639,519.80 | | 554,253.36 | 51,085,266.44 | 与资产相关的政府补助尚未符合确认收益的条件 |
| 合计 | 51,639,519.80 | | 554,253.36 | 51,085,266.44 | / |

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 |
|--------------|---------------|----------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 现代物流配送项目 | 28,184,519.92 | | | 394,253.34 | | 27,790,266.58 | 与资产相关 |
| 南宁仓冷库改造项目 | 174,999.88 | | | 25,000.02 | | 149,999.86 | 与资产相关 |
| 自动存储分拣输送系统项目 | 620,000.00 | | | 20,000.00 | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 中药饮片生产基地项目 | 9,660,000.00 | | | 115,000.00 | | 9,545,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|------------|--|---------------|-------|
| 现代物流配送项目(二期) | 12,000,000.00 | | | | | 12,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年财政乡村振兴健康产业补助 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 51,639,519.80 | | | 554,253.36 | | 51,085,266.44 | |

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同负债 | | |
| 特准储备资金 | 7,863,900.00 | 7,863,900.00 |
| 合计 | 7,863,900.00 | 7,863,900.00 |

其他说明:

特准储备资金为本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任收到的储备资金。

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 | 259,073,441.00 | | | 103,619,377.00 | -23,000.00 | 103,596,377.00 | 362,669,818.00 |

其他说明:

以资本公积转增股本增加 103,619,377 股, 回购注销 23,000 股。

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|------|----------------|-------|----------------|
| 柳药转债权益部分 | | 152,907,186.47 | | 152,907,186.47 |
| 合计 | | 152,907,186.47 | | 152,907,186.47 |

(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) | 2,051,842,841.67 | | 106,781,860.00 | 1,945,060,981.67 |
| 其他资本公积 | 1,180,341.98 | | | 1,180,341.98 |
| 合计 | 2,053,023,183.65 | | 106,781,860.00 | 1,946,241,323.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年度以资本公积转增加股本减少 103,619,377.00 元，2020 年完成限制性股票激励计划预留授予减少 2,853,363.00 元，其他减少 309,120.00 元。

56、库存股
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|------|--------------|---------------|
| 库存股 | 32,191,623.78 | | 2,521,243.00 | 29,670,380.78 |
| 合计 | 32,191,623.78 | | 2,521,243.00 | 29,670,380.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年 12 月 31 日，公司库存股为 1,972,154 股，2020 年 6 月 30 日库存股为 1,972,154 股。

57、其他综合收益
 适用 不适用

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 | 219,984,262.48 | | | 219,984,262.48 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 219,984,262.48 | | | 219,984,262.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,872,893,117.16 | 1,394,437,663.45 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,872,893,117.16 | 1,394,437,663.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 394,874,113.71 | 685,426,064.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 48,257,996.35 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 176,152,939.88 | 158,712,613.94 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,091,614,290.99 | 1,872,893,117.16 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 7,555,007,256.57 | 6,620,895,000.86 | 7,181,108,442.28 | 6,322,636,483.94 |
| 其他业务 | 17,858,747.45 | 1,952,463.48 | 15,814,061.20 | 1,952,463.48 |
| 合计 | 7,572,866,004.02 | 6,622,847,464.34 | 7,196,922,503.48 | 6,324,588,947.42 |

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 8,253,452.98 | 5,102,048.05 |
| 教育费附加 | 6,738,507.65 | 4,154,346.43 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,292,910.50 | 68,687.03 |
| 土地使用税 | 522,072.18 | 129,785.47 |
| 车船使用税 | 20,639.94 | 16,170.30 |
| 印花税 | 4,321,402.72 | 4,076,528.22 |
| 水利建设基金 | | 40.73 |
| 环境保护税 | 1,369.62 | 1,369.62 |
| 合计 | 22,150,355.59 | 13,548,975.85 |

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 | 118,739,067.78 | 107,068,320.79 |
| 运输装卸费 | 11,294,536.59 | 8,811,327.46 |
| 保险费 | 1,144,337.86 | 934,284.17 |
| 差旅费 | 3,431,834.85 | 5,073,960.53 |
| 广告宣传促销费 | 3,914,557.58 | 2,228,744.62 |
| 会务费 | 3,136,530.31 | 2,103,040.74 |
| 办公费 | 2,934,053.44 | 3,328,577.67 |
| 水电费 | 3,125,904.01 | 3,727,878.72 |
| 其他 | 27,946,314.66 | 32,244,401.12 |
| 业务招待费 | 470,399.73 | 285,557.58 |
| 咨询服务推广费 | 6,191,592.30 | |
| 租赁费 | | 40,420.00 |
| 修理费 | | 200.00 |
| 合计 | 182,329,129.11 | 165,846,713.40 |

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 | 30,638,022.03 | 32,175,209.76 |
| 折旧费 | 21,082,136.36 | 16,400,709.85 |
| 无形资产摊销及开办费 | 8,018,458.23 | 6,398,520.49 |
| 差旅费 | 616,069.37 | 1,083,139.02 |
| 招待费 | 6,769,736.60 | 7,269,806.90 |
| 咨询费 | 5,375,617.33 | 3,262,185.40 |
| 租赁费 | 43,401,079.05 | 48,266,962.05 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 修理费 | 16,926,438.64 | 14,040,459.81 |
| 劳保费 | 555,884.08 | 645,270.84 |
| 水电费 | 186,505.93 | 229,058.92 |
| 会务费 | | 112,821.11 |
| 办公费 | 712,519.10 | 564,418.19 |
| 其他 | 13,118,751.79 | 12,013,376.95 |
| 低值易耗品摊销 | 3,390,185.56 | |
| 保险费 | | 53,794.40 |
| 检验费 | | 94,134.66 |
| 业务宣传费 | | 97,217.38 |
| 装卸费 | | 110,039.49 |
| 合计 | 150,791,404.07 | 142,817,125.22 |

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 工资 | 1,463,266.77 | |
| 折旧费 | 72,524.40 | |
| 差旅费 | | |
| 实验检验费 | 33,233.24 | |
| 其他 | 46,303.02 | |
| 材料费 | 62,642.41 | |
| 合计 | 1,677,969.84 | |

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 68,451,041.32 | 49,035,566.47 |
| 减：利息收入 | -18,611,848.74 | -1,973,513.79 |
| 汇兑损益 | | -2,043.60 |
| 手续费 | 5,491,676.24 | 4,903,003.30 |
| 现金折扣 | | |
| 贴现费用 | 15,535,750.15 | 12,681,700.14 |
| 合计 | 70,866,618.97 | 64,644,712.52 |

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 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 现代物流配送项目 | 554,253.36 | 394,253.34 |
| 南宁仓冷库改造项目 | | 25,000.02 |
| 自动存储分拣输送系统项目 | | 20,000.00 |
| 中药饮片生产基地项目 | | 115,000.00 |
| 物流信息化建设 | | 15,000.00 |
| 2018年民族特需商品生产发展专项扶持资金 | 400,000.00 | |
| 区财政厅储备贷款利息补助 | | 162,718.63 |
| 2020年区商务厅下达的服务业发展专项资金 | 5,000,000.00 | |
| 2019年清洁能源项目补助资金 | 109,300.00 | |
| 稳岗补贴 | 30,166.60 | |
| 企业新增加岗补贴 | 9,655.06 | |
| 储备物资破损补助 | | 108,981.37 |
| 节能降耗补助 | | 217,700.00 |
| 合计 | 6,103,375.02 | 1,058,653.36 |

其他说明：

无

68、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 6,103,741.33 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他 | 1,990,831.37 | 1,730,936.20 |
| 合计 | 1,990,831.37 | 7,834,677.53 |

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

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -641,741.54 | 1,576,421.51 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -35,150,905.75 | -34,942,121.14 |
| 合计 | -35,792,647.29 | -33,365,699.63 |

其他说明：

无

72、资产减值损失
 适用 不适用

73、资产处置收益
 适用 不适用

74、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 93,885.00 | 159,448.30 | 93,885.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 93,885.00 | | 93,885.00 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 12,347,915.86 | 6,799,674.28 | 12,347,915.86 |
| 其他 | 305,414.79 | 459,974.18 | 305,414.79 |
| 合计 | 12,747,215.65 | 7,419,096.76 | 12,747,215.65 |

计入当期损益的政府补助
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------|--------|--------------|-----------------|
| 柳东新区管委会企业发展扶持资金 | | 5,275,300.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度南宁市工业项目投产奖励 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度南宁市工业企业首次进入规模统计补助 | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度工业投资评价奖励资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 商务委给付对偏远药店扶持资金 | | 341,666.68 | 与收益相关 |
| 南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | | 25,800.00 | 与收益相关 |
| 南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | | 25,200.00 | 与收益相关 |
| 2017 年商贸企业扶持奖 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年新增限上企业市级补助金 | | 10,560.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|----------------------------|--------------|-----------|-------|
| 南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | | 24,600.00 | 与收益相关 |
| 2018 年企业重点税源快报经费 50%款 | | 750.00 | 与收益相关 |
| 事业动态监测费 | | 470.00 | 与收益相关 |
| 南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | | 17,400.00 | 与收益相关 |
| 玉州区统计局转企业统计款 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 右江区商务局奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | | 18,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 19,927.60 | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技 2020 年 1 季度企业新增岗社补 | 1,785.96 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技产业发展奖励 | 25,000.00 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技收稳岗补贴 | 36,903.90 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技收 2019 年 4 季度企业新增岗社补 | 49,534.94 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技收清洁能源补助 | 123,500.00 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技收防疫企业补助 | 252,000.00 | | 与收益相关 |
| 仙荣中药科技有限稳岗补贴 | 4,401.60 | | 与收益相关 |
| 医大大连锁 2018 限上商贸企业增速奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 医大大连锁 2019 限上商贸企业增速奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 医大大连锁稳岗补贴 | 198,103.70 | | 与收益相关 |
| 医大大连锁稳岗补贴 | 11,765.40 | | 与收益相关 |
| 桂中大药房稳岗补贴 | 7,442,627.53 | | 与收益相关 |
| 仙荣国医馆稳岗补贴 | 117,863.33 | | 与收益相关 |
| 医大仙晟稳岗补贴 | 3,746.40 | | 与收益相关 |
| 康晟制药稳岗补贴 | 20,146.50 | | 与收益相关 |
| 南宁柳药防疫企业就业补助 | 682,000.00 | | 与收益相关 |
| 新友和南宁市高校毕业生就业见习基地补贴 | 14,400.00 | | 与收益相关 |
| 新友和稳岗补贴 | 1,258,136.60 | | 与收益相关 |
| 柳东新区配套奖励经费 | 210,000.00 | | 与收益相关 |
| 柳州市财政双十佳奖励资金 | 90,000.00 | | 与收益相关 |
| 柳州市就业服务中心就业补贴 | 838,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|---------------|---------------|--------------|-------|
| 柳州市就业服务中心就业补贴 | 868,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 12,347,915.86 | 6,799,674.28 | |

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 | 16,892.84 | 7,978.37 | 16,892.84 |
| 其中：固定资产处置损失 | 16,892.84 | 7,978.37 | 16,892.84 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 7,055,357.00 | 363,000.00 | 7,055,357.00 |
| 其他 | 95,750.83 | 463,314.59 | 95,750.83 |
| 合计 | 7,168,000.67 | 834,292.96 | 7,168,000.67 |

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 | 80,660,531.75 | 81,922,653.87 |
| 递延所得税费用 | -5,017,609.39 | -7,911,389.29 |
| 合计 | 75,642,922.36 | 74,011,264.58 |

(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 | 500,083,836.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 75,012,575.42 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,711,949.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,779,739.24 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 588,778.05 |
| 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 | 168.40 |
| 税率变动对确认递延所得税资产的影响 | 109,190.30 |
| 所得税费用 | 75,642,922.36 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行存款利息收入 | 10,508,869.95 | 2,231,363.36 |
| 收回保证金 | 1,630,314.39 | 170,203.00 |
| 收回押金 | 491,685.00 | 219,019.20 |
| 企业间往来 | 34,094,668.03 | 3,939,948.00 |
| 收回备用金 | 57,483.38 | 1,498,400.00 |
| 政府补助 | 25,191,560.93 | 7,044,188.60 |
| 代收员工生育保险费 | 1,020,696.42 | 229,009.95 |
| 收到保证金 | 118,806,362.95 | 142,604,258.80 |
| 其他 | 13,559,915.32 | 14,844,847.34 |
| 合计 | 205,361,556.37 | 172,781,238.25 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 付现的期间费用 | 185,287,251.78 | 138,810,447.68 |
| 营业外支出 | 6,781,557.00 | 314,248.38 |
| 支付保证金 | 81,316,315.16 | 45,946,222.66 |
| 支付押金 | 2,048,678.00 | 2,054,154.50 |
| 企业间往来 | 10,981,914.41 | 14,015,610.36 |
| 员工备用金 | 2,254,350.00 | 2,622,163.80 |
| 手续费 | 3,026,377.69 | 6,329,347.88 |
| 其他 | 17,332,530.26 | 53,966,510.39 |
| 合计 | 309,028,974.30 | 264,058,705.65 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 理财产品本金赎回 | 270,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 合计 | 270,000,000.00 | 425,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 500,000,000.00 | 680,000,000.00 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 680,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到限制性股票认购款 | 5,172,095.88 | 40,186,520.00 |
| 汇票保证金转回 | 37,943,436.17 | 47,242,240.99 |
| 合计 | 43,115,532.05 | 87,428,760.99 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 股票回购款 | | 31,103,415.47 |
| 汇票保证金 | 19,167,970.38 | |
| 合计 | 19,167,970.38 | 31,103,415.47 |

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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 424,440,913.82 | 393,577,199.55 |
| 加：资产减值准备 | | 33,365,699.63 |
| 信用减值损失 | 35,792,647.29 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,413,570.05 | 20,493,383.90 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 11,377,818.85 | 7,262,994.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,959,279.44 | 8,977,074.51 |
| 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） | 435.9 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |

| | | |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 67,409,197.30 | 49,035,566.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,990,831.37 | -1,668,094.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,017,609.39 | -7,911,389.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -405,879.96 | 405,879.96 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 38,004,534.37 | -201,195,983.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -972,180,304.27 | -1,675,262,159.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -210,321,747.33 | 1,009,337,444.51 |
| 其他 | -554,253.36 | -569,253.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -583,072,228.66 | -364,151,636.93 |
| 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 | 2,147,006,586.20 | 1,582,740,780.65 |
| 减：现金的期初余额 | 1,879,451,589.20 | 1,147,810,440.37 |
| 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 | 267,554,997.00 | 434,930,340.28 |

(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 | 2,147,006,586.20 | 1,879,451,589.20 |
| 其中：库存现金 | 690.29 | 593.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,147,005,895.91 | 1,879,451,589.20 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,147,006,586.20 | 1,879,451,589.20 |
| 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 | 107,383,470.83 | 35,739,656.13 |

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 | 107,383,470.83 | 最高额保证合同未解除 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 157,944,947.53 | 最高额保证合同未解除 |
| 无形资产 | 11,046,795.75 | 最高额保证合同未解除 |
| 长期股权投资 | 715,800,000.00 | 最高额保证合同未解除 |
| 合计 | 992,175,214.11 | / |

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

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

适用 不适用

83、套期适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

85、其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本**适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用

其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
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

2019年11月25日，本公司投资设立全资子公司广西柳药医疗器械有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币300.00万元。本公司出资1,000.00万元，占注册资本的100.00%。本期纳入合并范围。

2020年1月22日，本公司的子公司广西柳药医疗器械有限公司与南宁市一见喜医疗器械有限公司共同投资设立控股孙公司广西柳裕医疗器械有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币1,000.00万元。本公司出资700.00万元，占注册资本的70.00%。本期纳入合并范围。

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 | |
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 广西 | 广西柳州 | 零售 | 100.00 | | 设立 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 批发 | 53.00 | | 设立 |
| 广西玉林柳药药业有限公司 | 广西玉林 | 广西玉林 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 广西桂林 | 广西桂林 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西百色柳药药业有限公司 | 广西百色 | 广西百色 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西贵港柳药药业有限公司 | 广西贵港 | 广西贵港 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西梧州柳药药业有限公司 | 广西梧州 | 广西梧州 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西贺州柳药药业有限公司 | 广西贺州 | 广西贺州 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西泛北部湾物流有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 物流 | 100.00 | | 设立 |
| 广西仙菜中药科技有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 工业 | 100.00 | | 设立 |
| 广西柳药医疗管理有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 医疗管理 | 100.00 | | 设立 |
| 广西医大仙晟生物制药有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 工业 | 70.00 | | 设立 |
| 广西柳润医疗科技有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 批发及技术服务 | 51.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------|------|------|------|--------|--|-------------|
| 广西仙荣中药有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西河池柳药药业有限公司 | 广西河池 | 广西河池 | 批发 | 100.00 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 广西万通制药有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 药品生产 | 60.00 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 广西钦州柳药药业有限公司 | 广西钦州 | 广西钦州 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西来宾柳药药业有限公司 | 广西来宾 | 广西来宾 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 广西柳药医疗器械有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 批发 | 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：

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|------|-----------|----------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西医大大药房连锁有限责任公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 零售 | 53.00 | | 设立 |
| 广西仙荣国医馆有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 医疗器械及健康咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 广西新友和古城大药房有限责任公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 零售 | 65.00 | | 设立 |
| 扶绥县达康大药房有限责任公司 | 广西扶绥 | 广西扶绥 | 零售 | 100.00 | | 设立 |
| 贺州桂中大药房连锁有限责任公司 | 广西贺州 | 广西贺州 | 零售 | 70.00 | | 设立 |
| 广西康晟制药有限责任公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 药品生产 | | 70.00 | 设立 |
| 广西桂林柳药弘德医药有限公司 | 广西桂林 | 广西桂林 | 批发 | 70.00 | | 设立 |
| 广西柳裕医疗器械有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 批发 | 70.00 | | 设立 |

注：“广西永和堂医药连锁有限责任公司”本期更名为“贺州桂中大药房连锁有限责任公司”。

(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 |
|------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 47.00 | 13,180,848.43 | | 132,776,388.08 |
| 广西医大仙晟生物制药有限公司 | 30.00 | -153,624.02 | | 25,147,278.05 |
| 广西柳润医疗科技有限公司 | 49.00 | 1,654,451.38 | | 23,463,883.11 |
| 广西万通制药有限公司 | 40.00 | 12,342,571.69 | | 59,850,012.62 |
| 广西医大大药房连锁有限责任公司 | 47.00 | 1,608,181.13 | | 13,858,069.49 |
| 广西新友和古城大药房有限责任公司 | 35.00 | 1,425,983.93 | | 54,021,535.11 |
| 贺州桂中大药房连锁有限责任公司 | 30.00 | -403,581.14 | | 1,011,807.45 |
| 广西桂林柳药弘德医药有限公司 | 30.00 | -101,040.69 | | -103,280.03 |
| 广西柳裕医疗器械有限公司 | 30.00 | 13,009.40 | | 3,013,009.40 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 2,771,946,406.81 | 24,521,565.17 | 2,796,467,971.98 | 2,513,965,018.62 | | 2,513,965,018.62 | 2,521,002,581.23 | 24,966,723.09 | 2,545,969,304.32 | 2,291,510,709.32 | | 2,291,510,709.32 |
| 广西医大仙晟生物制药有限公司 | 48,361,664.23 | 147,386,938.61 | 195,748,602.84 | 111,924,342.68 | | 111,924,342.68 | 47,087,153.55 | 150,590,653.22 | 197,677,806.77 | 113,341,466.55 | | 113,341,466.55 |
| 广西柳润医疗科技有限公司 | 52,588,108.88 | 2,136,248.63 | 54,724,357.51 | 6,838,881.78 | | 6,838,881.78 | 49,124,532.47 | 2,636,528.79 | 51,761,061.26 | 7,252,016.92 | | 7,252,016.92 |
| 广西万通制药有限公司 | 203,805,333.37 | 45,083,703.10 | 248,889,036.47 | 103,582,544.86 | 1,000,000.00 | 104,582,544.86 | 145,730,577.47 | 52,491,896.45 | 198,222,473.92 | 92,239,099.30 | 1,000,000.00 | 93,239,099.30 |
| 广西医大大药房连锁有限责任公司 | 43,838,178.71 | 1,376,654.19 | 45,214,832.90 | 15,729,578.66 | | 15,729,578.66 | 38,362,276.18 | 1,573,572.35 | 39,935,848.53 | 13,872,256.26 | | 13,872,256.26 |
| 广西新友和古城大药房有限责任公司 | 54,433,352.16 | 106,096,616.85 | 160,529,969.01 | 6,182,725.83 | | 6,182,725.83 | 59,362,681.34 | 108,290,616.57 | 167,653,297.91 | 17,380,294.54 | | 17,380,294.54 |
| 贺州桂 | 5,375,994.46 | 7,719,387.90 | 13,095,382.36 | 9,722,690.85 | | 9,722,690.85 | 5,633,346.20 | 8,022,705. | 13,656,051.60 | 8,938,089.62 | | 8,938,089.62 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--|--------------|--|----|--|--|--|--|
| 中大药房连锁有限责任公司 | | | | | | | | 40 | | | | |
| 广西桂林柳药弘德医药有限公司 | 376,412.50 | 1,079,320.73 | 1,455,733.23 | | | | | | | | | |
| 广西柳裕医疗器械有限公司 | 11,815,498.39 | 248.20 | 11,815,746.59 | 1,772,381.91 | | 1,772,381.91 | | | | | | |

| 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 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 2,022,016,603.70 | 28,044,358.36 | 28,044,358.36 | 122,116,810.06 | 2,170,137,804.08 | 38,266,989.18 | 38,266,989.18 | 345,331,134.29 |
| 广西医大仙晟生物制药有限公司 | 19,726,401.23 | -512,080.06 | -512,080.06 | 1,633,700.60 | 20,938,306.34 | 3,157,475.38 | 3,157,475.38 | 6,245,755.82 |
| 广西柳润医疗科技有限公司 | 21,580,712.28 | 3,376,431.39 | 3,376,431.39 | -9,107,210.91 | 15,141,981.15 | 2,430,102.72 | 2,430,102.72 | -8,055,784.32 |
| 广西万通制药有限公司 | 87,202,878.39 | 37,970,356.99 | 37,970,356.99 | 8,026,717.33 | 77,632,947.76 | 33,448,765.73 | 33,448,765.73 | 15,047,547.97 |
| 广西医大大药房连锁有限责任公司 | 122,127,762.65 | 3,421,661.97 | 3,421,661.97 | -1,246,265.52 | 136,832,251.11 | 4,994,479.44 | 4,994,479.44 | 10,530,830.50 |
| 广西新友和古城大药房有限责任公司 | 83,492,606.54 | 4,074,239.81 | 4,074,239.81 | 5,320,736.13 | 81,432,179.88 | 4,189,638.98 | 4,189,638.98 | -1,021,495.98 |
| 贺州桂中大药房连锁有限责任公司 | 8,842,742.93 | -1,345,270.47 | -1,345,270.47 | 121,888.87 | 1,396,445.43 | -1,861,820.13 | -1,861,820.13 | -5,434,804.13 |
| 广西桂林柳药弘德医药有限公司 | | -336,802.29 | -336,802.29 | -1,133,327.20 | | | | |
| 广西柳裕医疗器械有限公司 | 1,102,434.36 | 43,364.68 | 43,364.68 | -1,266,663.67 | | | | |

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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

(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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、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。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

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 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。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司不存在汇率风险。

B、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。因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人朱朝阳，任公司董事长和总经理职务，持有本公司 27.86%的股权。

本企业最终控制方是朱朝阳

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况
 适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、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

4、其他关联方情况
 适用 不适用

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

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

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

本公司作为承租方：

 适用 不适用

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 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 80,000,000.00 | 2019-9-20 | 2020-9-19 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-12-26 | 2020-12-24 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-3-13 | 2021-3-12 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 60,000,000.00 | 2019-8-29 | 2020-8-28 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2019-10-31 | 2020-10-29 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 40,000,000.00 | 2019-12-11 | 2020-12-9 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | 2019-12-11 | 2020-12-9 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 80,000,000.00 | 2019-12-20 | 2020-12-18 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-12-20 | 2020-12-18 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 90,000,000.00 | 2020-1-10 | 2021-1-8 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 40,000,000.00 | 2020-2-11 | 2021-2-11 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|-----------|------------|---|
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 170,000,000.00 | 2020-4-29 | 2020-10-27 | 否 |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 120,000,000.00 | 2020-6-9 | 2021-6-3 | 否 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-3-13 | 2021-3-12 | 否 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 64,000,000.00 | 2020-6-19 | 2021-5-17 | 否 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 16,000,000.00 | 2020-6-19 | 2021-5-17 | 否 |
| 广西桂林柳药药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-4-7 | 2020-9-28 | 否 |
| 广西玉林柳药药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-4-2 | 2021-4-1 | 否 |
| 广西玉林柳药药业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-4-7 | 2020-9-28 | 否 |
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 29,000,000.00 | 2020-4-1 | 2021-3-31 | 否 |
| 广西仙菜中药科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-4-21 | 2021-4-21 | 否 |
| 广西万通制药有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-5-29 | 2021-5-28 | 否 |
| 合计 | 1,229,000,000.00 | | | |

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-8-23 | 2020-8-23 | 否 |
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-9-23 | 2020-9-23 | 否 |
| 朱朝阳 | 231,000,000.00 | 2018-12-5 | 2023-12-1 | 否 |
| 合计 | 331,000,000.00 | | | |

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 | 272.07 | 231.60 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以销售模式为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部/产品分部/地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 批发 | 零售 | 工业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|------------------|----------------|---------------|-------|-------------------|
| 主营业务收入 | 6,132,173,167.73 | 1,211,190,099.62 | 208,447,390.77 | 3,196,598.45 | | 7,555,007,256.57 |
| 主营业务成本 | 5,615,723,904.37 | 899,305,689.43 | 104,689,481.92 | 1,175,925.14 | | 6,620,895,000.86 |
| 资产总额 | 11,666,255,075.16 | 906,517,939.47 | 633,685,607.04 | 16,332,867.74 | | 13,222,791,489.41 |
| 负债总额 | 7,420,907,214.23 | 430,609,279.58 | 305,316,560.51 | 4,905,872.28 | | 8,161,738,926.60 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 半年以内 | 5,149,418,230.50 |
| 半年-1 年 | 654,857,788.75 |
| 1 年以内小计 | 5,804,276,019.25 |
| 1 至 2 年 | 77,320,693.56 |
| 2 至 3 年 | 13,260,556.10 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 13,609,408.03 |
| 4 至 5 年 | 2,782,402.75 |
| 5 年以上 | 2,277,082.49 |
| 合计 | 5,913,526,162.18 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 2,003,984,594.71 | 33.89 | 39,396,579.03 | 1.97 | 1,964,588,015.68 | 1,747,285,835.28 | 33.91 | 24,068,120.54 | 1.38 | 1,723,217,714.74 |
| 组合 2：合并范围内关联方组合 | 3,909,541,567.47 | 66.11 | | | 3,909,541,567.47 | 3,405,805,956.32 | 66.09 | | | 3,405,805,956.32 |
| 合计 | 5,913,526,162.18 | / | 39,396,579.03 | / | 5,874,129,583.15 | 5,153,091,791.60 | / | 24,068,120.54 | / | 5,129,023,671.06 |

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：组合 1：账龄组合

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 (%) |
| 半年以内 | 1,571,369,465.57 | 3,928,423.66 | 0.25 |
| 半年-1 年 | 331,838,484.60 | 16,591,924.23 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 71,648,687.48 | 7,164,868.75 | 10.00 |
| 2-3 年 | 10,703,953.79 | 2,140,790.76 | 20.00 |
| 3-4 年 | 13,364,518.03 | 5,345,807.21 | 40.00 |
| 4-5 年 | 2,782,402.75 | 1,947,681.93 | 70.00 |
| 5 年以上 | 2,277,082.49 | 2,277,082.49 | 100.00 |
| 合计 | 2,003,984,594.71 | 39,396,579.03 | 1.97 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 坏账准备 | 24,068,120.54 | 15,328,458.49 | | | | 39,396,579.03 |
| 合计 | 24,068,120.54 | 15,328,458.49 | | | | 39,396,579.03 |

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 | 账龄 | 占应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|--------------|----------------|----------|
| 对象 1 | 1,214,993,974.15 | 半年以内 | 20.55% | |
| 对象 2 | 565,671,994.77 | 半年以内 | 9.57% | |
| 对象 3 | 360,994,301.78 | 半年以内 | 6.10% | |
| 对象 4 | 324,863,110.64 | 半年以内 | 5.49% | |
| 对象 5 | 264,689,162.62 | 半年以内、半年到 1 年 | 4.48% | |
| 合计 | 2,731,212,543.96 | | 46.19% | |

(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 | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 其他应收款 | 87,992,039.87 | 81,026,282.49 |
| 合计 | 120,192,039.87 | 113,226,282.49 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 广西万通制药有限公司 | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 合计 | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 29,884,156.55 |
| 1 年以内小计 | 29,884,156.55 |
| 1 至 2 年 | 47,498,733.96 |
| 2 至 3 年 | 9,573,664.92 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 2,051,449.00 |
| 4 至 5 年 | 544,764.16 |
| 5 年以上 | 5,756,186.14 |
| 减：坏账准备 | -7,316,914.86 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 87,992,039.87 |
|----|---------------|

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金 | 5,161,432.76 | 4,418,765.76 |
| 配送保证金 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 专项维修、住房资金 | 337,125.43 | 337,125.43 |
| 房屋租赁押金 | 781,624.00 | 394,893.37 |
| 备用金 | 303,114.00 | |
| 综合服务款项 | | |
| 代付水电费 | 658,675.35 | 1,235,254.98 |
| 企业间往来款 | 82,800,000.00 | 76,800,000.00 |
| 其他 | 1,266,983.19 | 1,106,328.47 |
| 代收政府补助 | | |
| 代收存单利息 | | |
| 减: 坏账准备 | -7,316,914.86 | -7,266,085.52 |
| 合计 | 87,992,039.87 | 81,026,282.49 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 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) | |
| 2020年1月1日余额 | 7,266,085.52 | | | 7,266,085.52 |
| 2020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 | 50,829.34 | | | 50,829.34 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 7,316,914.86 | | | 7,316,914.86 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 7,266,085.52 | 50,829.34 | | | | 7,316,914.86 |
| 合计 | 7,266,085.52 | 50,829.34 | | | | 7,316,914.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|-------|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|
| 对象一 | 往来款 | 82,800,000.00 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 86.88 | |
| 对象二 | 配送保证金 | 4,000,000.00 | 3-4年、5年以上 | 4.20 | 2,800,000.00 |
| 对象三 | 履约保证金 | 2,100,000.00 | 5年以上 | 2.33 | 2,100,000.00 |
| 对象四 | 履约保证金 | 700,000.00 | 5年以上 | 0.78 | 700,000.00 |
| 对象五 | 代付水电费 | 609,583.35 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年 | 0.68 | 236,708.35 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|-------|--------------|
| 合计 | | 90,209,583.35 | | 94.87 | 5,836,708.35 |
|----|--|---------------|--|-------|--------------|

(13). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,073,227,100.00 | | 1,073,227,100.00 | 1,020,227,100.00 | | 1,020,227,100.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,073,227,100.00 | | 1,073,227,100.00 | 1,020,227,100.00 | | 1,020,227,100.00 |

(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 |
|-----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 柳州桂中大药房连锁有限责任公司 | 61,500,000.00 | 50,000,000.00 | | 111,500,000.00 | | |
| 广西南宁柳药药业有限公司 | 10,494,000.00 | | | 10,494,000.00 | | |
| 广西玉林柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西桂林柳药药业有限 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|---------------|--|------------------|--|--|
| 公司 | | | | | | |
| 广西百色柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西贵港柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西梧州柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西贺州柳药药业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西泛北部湾物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西仙茱中药科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 广西柳药医疗管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西医大仙晟生物制药有限公司 | 71,833,100.00 | | | 71,833,100.00 | | |
| 广西柳润医疗科技有限公司 | 20,400,000.00 | | | 20,400,000.00 | | |
| 广西仙茱中药有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广西万通制药有限公司 | 715,800,000.00 | | | 715,800,000.00 | | |
| 广西河池柳药药业有限公司 | 13,200,000.00 | | | 13,200,000.00 | | |
| 广西来宾柳药药业有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 广西钦州柳药药业有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 广西柳药医疗器械有限公司 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,020,227,100.00 | 53,000,000.00 | | 1,073,227,100.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,403,356,039.63 | 6,008,611,498.77 | 6,326,580,780.83 | 5,932,734,329.09 |
| 其他业务 | 2,496,710.60 | | 3,151,948.59 | |
| 合计 | 6,405,852,750.23 | 6,008,611,498.77 | 6,329,732,729.42 | 5,932,734,329.09 |

(2). 合同产生的收入情况

 适用 不适用

(3). 履约义务的说明

 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 42,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 6,103,741.33 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |

| | | |
|-------------------|--------------|---------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他 | 1,990,831.37 | 1,668,094.17 |
| 合计 | 1,990,831.37 | 49,771,835.50 |

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 | 76,992.16 | |
| 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） | 18,471,290.88 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,865,693.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,603,126.93 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,020,650.10 | |
| 合计 | 9,058,812.97 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.64 | 1.09 | 1.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.44 | 1.06 | 1.06 |

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

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。 |

董事长：朱朝阳

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用