

公司代码：600252

公司简称：中恒集团



**广西梧州中恒集团股份有限公司**  
**2021 年半年度报告**



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人焦明、主管会计工作负责人易万伟及会计机构负责人(会计主管人员)周旋声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	45
第九节	债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	46

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有公司董事长签名的半年度报告全文及摘要。

## 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		
公司、集团、中恒集团	指	广西梧州中恒集团股份有限公司
控股股东、广投集团	指	广西投资集团有限公司
制药公司、梧州制药	指	广西梧州制药（集团）股份有限公司
双钱实业、双钱公司	指	广西梧州双钱实业有限公司
莱美药业	指	重庆莱美药业股份有限公司
中恒置业	指	广西中恒置业发展有限公司
中恒中药材	指	广西中恒中药材产业发展有限公司
中恒创新	指	广西中恒创新医药研究有限公司
广投医药	指	广西广投医药有限公司
中恒医疗	指	广西中恒医疗科技有限公司
中恒医药	指	广西梧州市中恒医药有限公司
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广西梧州中恒集团股份有限公司章程》

## 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	广西梧州中恒集团股份有限公司
公司的中文简称	中恒集团
公司的外文名称	GUANGXI WUZHOU ZHONGHENG GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZHONGHENG GROUP
公司的法定代表人	焦明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦明（代）	赵丹
联系地址	广西梧州市工业园区工业大道1号	广西梧州市工业园区工业大道1号
电话	0774-3939022	0774-3939022
传真	0774-3939053	0774-3939053
电子信箱	zh600252@126.com	zh600252@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西梧州工业园区工业大道1号第1幢
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址变更情况详见公司于2008年12月2日披露的公告（公告编号：临2008-13）。
公司办公地址	广西梧州工业园区工业大道1号
公司办公地址的邮政编码	543000
公司网址	www.wz-zhongheng.com
电子信箱	zhongheng@wz-zh.com
报告期内变更情况查询索引	根据工作需要，公司变更了投资者联系电话及公司电子邮箱，详见公司于2021年8月14日披露的公告（公告编号：临2021-59）。

### 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》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内没有变更情况

### 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	中恒集团	600252	梧州中恒

## 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	1,882,448,360.17	1,747,070,484.68	7.75
归属于上市公司股东的净利润	345,383,696.71	318,354,749.23	8.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,429,962.69	272,809,417.05	-17.37
经营活动产生的现金流量净额	207,937,780.48	236,307,528.16	-12.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,673,816,718.89	6,849,546,946.55	-2.57
总资产	11,578,580,700.49	11,974,613,830.64	-3.31

## (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)	0.1008	0.0929	8.50
稀释每股收益(元/股)	0.1008	0.0929	8.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0658	0.0796	-17.34
加权平均净资产收益率(%)	4.92	4.86	增加0.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.21	4.16	减少0.95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

## 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	53,584,576.31	

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	29,367,889.05	
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	587,127.28	
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	27,197,152.02	
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	95,143,490.05	
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	-59,060,413.31	
所得税影响额	-26,866,087.38	
合计	119,953,734.02	

十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主营业务情况

中恒集团以医疗医药健康领域的传承与创新为责任，以提升人类生命质量体验为发展使命，提升人们生活品质，传承健康文化，提倡医养结合，造福社会大众。

中恒集团是一家以医药制造为核心主导产业，涵盖医疗防护、食品制造、医药研发、医药流通、中药材产业、日化产业等领域的公司，主要经营业务可分为医药及医疗防护用品制造、食品制造、中药材种植、医药流通及日化产业等板块。各业务板块的经营主体及情况如下：

##### 1. 医药及医疗防护用品制造板块

公司的医药制造板块已形成“中药-化学药-生物医药”三位一体发展格局。

公司旗下的梧州制药主要从事中成药生产制造业务。梧州制药在近百年的发展历史中，已成为一家集研发、生产、销售、服务于一体的现代化综合型制药企业，梧州制药是国家高新技术企业、中国医药制造业百强企业、国内心脑血管中药注射剂代表性生产企业之一。公司的主要产品有注射用血栓通（冻干）、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片、炎见宁片、安宫牛黄丸、蛇胆川贝液、荧光素钠注射液等，并拥有“中华”、“晨钟”等著名商标。产品治疗范围囊括了心脑血管、神经内科、内分泌、骨科、眼科、妇科、儿科、呼吸、泌尿系统、保健等领域。其中注射用血栓通（冻干）为心脑血管疾病用药，是梧州制药的核心医药品种，中华跌打丸为梧州制药原研生产，国家发明专利产品，为国家药典品种。

公司 2020 年并购的重庆莱美药业股份有限公司（股票代码：300006.SZ）是深圳证券交易所上市公司，公司通过直接持有股份和接受表决权委托形式控制莱美药业。莱美药业主要产品涵盖特色专科类（主要包括抗肿瘤药、消化系统药、肠外营养药）、抗感染类等药品。莱美药业主要产品包括纳米炭混悬注射液（卡纳琳）、注射用艾司奥美拉唑钠、艾司奥美拉唑肠溶胶囊（莱美舒）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液、丙氨酰谷氨酰胺注射液、氨甲环酸氯化钠注射液、盐酸克林霉素注射液、甲磺酸帕珠沙星注射液、盐酸雷莫司琼注射液、替米沙坦片等。

为打造广西(国家级)应急医疗物资保障基地，公司自 2020 年初涉足医疗防护用品制造领域，公司旗下广西中恒医疗科技有限公司充分利用梧州市深厚的医药产业底蕴，深度开发生产潜力，不断丰富防疫产品种类，最终形成一个医疗防护产业集群，现陆续投产 84 消毒液、75%乙醇酒精、口罩、防护服等系列产品。

##### 2. 食品制造板块

中恒集团旗下的双钱实业专业从事龟苓膏、龟苓宝、龟苓膏粉、六堡茶、坭兴陶、即食粥类、饮料和固体饮料，双钱实业是集研发、生产和销售于一体的现代化生产企业。从 1993 年创建至今，双钱实业不断发展壮大，开创了龟苓膏现代化生产的先河，成为龟苓膏产品工业化的先驱，在全国首创了“双钱”牌易拉罐装龟苓膏和塑料碗装龟苓膏。双钱实业在传承和发扬梧州龟苓膏的历史文化中，成功培育了梧州龟苓膏中的正宗品牌——“双钱”牌，其主导产品“双钱”牌龟苓膏连续荣获“广西名牌产品”称号；2007 年被评为“广西非物质文化遗产”；2007 年双钱实业主持申报“梧州龟苓膏”，被批准为中华人民共和国地理标志保护产品；2008 年双钱龟苓膏获梧州市



政府批准使用中华人民共和国地理标志保护产品专用标志；2010 年双钱龟苓膏获首届中国非物质文化遗产博览会银奖；2011 年荣获第一届广西名特优农产品交易会产品金奖，同年，“双钱”商标荣获“中华老字号”称号，2020 年双钱实业荣获广西壮族自治区 2020 年高新技术企业称号。

### 3. 中药材种植板块

2019 年，中恒集团落实《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》中倡导“中医药企业自建或以订单形式联建稳定的中药材生产基地”的要求，以产业扶贫为切入点，积极探索现代农业生产新技术与中药材种植相结合，在梧州藤县金鸡镇投入近八千万元打造 3000 亩中药材种植产业扶贫创新示范基地。种植凉粉草、苦玄参、广金钱草、百部、五指毛桃、两面针等近 20 余个品种，并用 3 到 5 年时间将中药材种植面积发展到 3 万亩以上，争取创建国家级中药材标准种植、科技创新及产业扶贫示范区；同时建设中药材加工、仓储、物流及贸易基地，推动集团实现一二三产业融合发展，最终打造形成 10 亿元规模的中药材产业群，为国家中医药产业发展做出贡献。

### 4. 医药流通板块

2020 年公司依托控股子公司广西广投医药有限公司，组建了以西药、中药和医疗器械批发、物流配送、零售连锁以及第三终端为核心业务的医药流通中心，目前广投医药已与国内近 3000 家知名药品生产厂家、药品经营企业及医疗机构建立了长期合作伙伴关系，并与广西区内 80% 以上二、三甲综合医院保持良好的业务合作关系，在广西区内 14 个地级市中均建立了比较健全的销售网络和售后服务体系。广投医药还被列入广西主要“军民融合”医药企业，为中国人民解放军南部战区储备和配送药品、医疗器械。

### 5. 日化产业板块

2020 年，公司以“出售式重整”方式并购投资广西田七家化实业有限公司。田七家化以口味回甘与养龈护龈相结合为品牌定位，推出覆盖口腔护理（成人及儿童）、衣物护理、家居护理系列合计 39 个 SKU 产品，完成包括漱口水、口喷、洗衣液、洗衣凝珠、电动牙刷、冲牙器、电动牙膏等产品的上市，全面激活“田七”、“田七娃娃”、“轻松管家”、“纯棉时代”等品牌，进行家族式联合营销，不断扩大田七品牌的国内国际影响力。

## （二）经营模式

### 1. 采购模式

梧州制药主要原料为三七、苦玄参、五指毛桃等中药材，通过在全国各地建立中药材种植基地以及可追溯体系，满足大部分中药材的需求，其他原辅料，则采取对外采购的形式。

莱美药业主要产品以化药制造为主，原材料以外采为主。全面实施以品质、技术、价格、服务为主的采购策略，通过供应商管理机制，对供应商实施发展培养、优胜劣汰的策略，引入优质、具有竞争性供应商，保障原料供货稳定及质量提升。

### 2. 生产模式

梧州制药采取的是“以销定产”的生产模式。

莱美药业主要由生产部负责制定生产计划，保障市场供应，保持合理库存。生产部门按照法律法规要求组织生产，保证生产环境、生产全过程符合 GMP 的规范要求及公司各类生产标准，并由质量中心对产品生产的全过程进行严格的全方位监控。

### 3. 销售模式

公司根据不同的产品、主要的流通渠道和业务方式采取不同的销售模式。

梧州制药主要销售模式有直营推广模式、代理销售模式等。

莱美药业根据产品特性设立了新业务事业部和化药事业部。新业务事业部负责全面推广重点产品卡纳琳。化药事业部下设消化发展部、招商发展部两个销售部门，消化发展部主要负责推广重点产品莱美舒，招商发展部主要负责推广抗感染类等普药类产品。公司销售团队与国营、国资和上市的大型商业公司合作，销往医院及各级销售终端。

双钱实业主要销售模式为经销代理、社区社团、特通团购和线上网销以及线下直营店。

### （三）报告期内主要业绩驱动因素

梧州制药一方面不断维持和扩展注射用血栓通（冻干）的市场占有地位，另一方面通过转换普药营销思路，不断升级产品包装，拓宽产品销售渠道，二三线品种销售额同比显著增长。

莱美药业主要业务收入来源于卡纳琳、莱美舒等抗肿瘤、消化道领域重点产品的生产和销售。

双钱实业通过线上线下相结合的形式加强产品销售，线上通过自主直播、与头部主播合作开展带货活动、线上平台发布产品广告等形式；线下通过终端试吃拉动、店促、买赠促销、客户搭赠促销以及积极开发团购业务等方式，进行消费者引流，提高品牌的知名度，有效促进销售业绩增长。

### （四）公司所属行业情况

#### 1. 行业发展情况

医药行业需求刚性较强，与宏观经济的相关度较小，行业周期性较弱。根据国家统计局发布的数据，2021年1-6月中国医药制造业完成营业收入14,046.9亿元，同比增长28%；利润总额300.4亿元，同比增长88.8%。

今年上半年，我国出台了一系列鼓励中医中药行业发展的重大利好政策，将极大推动中医中药传承创新，对促进中医中药的健康发展起到加速推进作用，并有望加快中药新药审批速度，减轻中药新药研发难度，有利于中药创新和加快中药现代化进程。

#### 2. 公司所处的行业地位

公司是以医药制造业为核心主导产业，涵盖医药制造、医药研发、医药流通、健康食品、日化用品、医疗防护、医疗器械、中药材产业等领域的公司，为国家高新技术企业、国家知识产权示范企业、国家企业技术中心，具备领域优势和产品优势，经营风格稳健，盈利能力显著。现已形成完整的医药产业链经营模式，集科研、生产、销售、服务于一体。

公司医药制造业在行业有较高的品牌知名度、美誉度及忠诚度，为中国医药工业百强企业、广西龙头药品生产企业。“中华”牌也成为了现今我国医药领域唯一的一个获准使用的“中华”商标。

由中国医药工业信息中心主办，工信部、中国医药工业研究总院指导，并根据《中国医药统计年报》进行排名，发布的“2020年中国医药工业百强榜”，公司排名第79名。由米内网发布的2020年中国医药百强工业系列榜单，公司凭借扎实的研发生产实力，稳健的市场推广能力荣登中国中药企业百强榜第19位。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**品牌优势：**中恒集团以医药医疗健康领域的传承与创新为责任，以提升人类生命质量体验为发展使命，提升人们生活品质，传承健康文化，提倡医养结合，造福社会大众。中恒集团为中国医药制造业百强企业，是中国天然药物的创新开拓者、中药现代化的领导企业之一，在中药领域拥有较高的声誉。中恒集团将创新的工作理念融入到品牌建设中，因产品质量上乘、作用显著，企业诚信经营，“双钱”、“晨钟”、“中华”“卡纳琳”“莱美舒”牌在市场上有较大的信誉认知度及公信力。中恒集团不但用心经营，还积极投身社会公益工作，建立了“中恒乡村医学院”的公益品牌，公司品牌形象获得较大的提升。

**产品优势：**制药公司资源丰富、优势突出，拥有 14 大类剂型 216 个品种（其中中药制剂 135 个，化学药 81 个），共 308 个药品批准文号（中成药 181 个、化学药制剂 118 个、原料药 9 个）。其中，国家专利产品 7 个，收载于 2020 年版《中国药典》品种 106 个。制药公司拥有有效专利 109 件，其中发明专利 91 件，实用新型专利 7 件，外观设计专利为 11 件。有 57 个中药品种及 30 个西药品种共计 87 个药品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020 年）》，有 31 个中成药、14 个化学药品和生物制品进入《国家基本药物目录（2018 年）》。注射用血栓通、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片等 4 个产品被评为高新技术产品。莱美药业重点产品纳米炭混悬注射液（卡纳琳），是唯一获得 CFDA 批准的淋巴示踪剂，卡纳琳连续三年荣获“中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、“2020 中国化学制药行业其他各科用药优秀产品品牌”、“制造业单项冠军产品（2019 年-2021 年）”多项殊荣，艾司奥美拉唑肠溶胶囊（莱美舒），首家上市（独家）国产艾司奥美拉唑口服制剂，国家医保品种。双钱公司拥有了包括原味龟苓膏、红豆龟苓膏、秋梨枇杷膏、龟苓宝饮料、丰衣粥食系列产品等共计 100 多种品种规格，获得了发明专利 9 项，国内注册商标 43 个，境外注册商标 8 个。

**研发优势：**中恒集团逐步完善研发体系。在中恒集团战略部署下，整合了现有资源和研发团队，成立了中恒集团研发大平台——中恒研究院，全面负责中恒集团的新产品研发和技术、产品提升工作，管理和建设技术研发平台，统一管理、实施集团和知识产权工作。为加快打造中恒集团现代化健康产业，提升中恒集团整体研发水平和核心竞争力，在广西南宁注册成立了中恒研究院专属研发公司：广西中恒创新医药研究有限公司。依托人才队伍的强力支撑，先后创建了多个自治区级和国家级研究（研发）中心，在原有的广西壮族自治区企业技术中心、广西药物提纯工程技术研究中心、广西三七深加工重点实验室等重点创新研发平台基础上，还与北京大学、暨南大学、四川大学、天津中医药大学、中国科学院上海药物研究所、军事医学科学院等多家高校及科研机构建立深度紧密的合作关系。为提高中药研发实力，中恒集团和上海中医药大学成功共建“三七研究中心”，是公司“加强技术研发和产品创新，着力打造广西医药龙头企业”战略的新落点。公司获得国家知识产权示范企业称号。梧州制药的技术中心通过国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定，成为梧州唯一的一个国家企业技术中心，进一步彰显了公司研发平台的综合技术创新实力提高到一个新的台阶。莱美药业建立了多层次的科研创新体系，从短期、中期、长期三个维度来构建公司后续核心品种，持续开发优势细分领域战略产品、坚持自主开发创新产品和先进医疗技术、科研创新引入拥有核心竞争力的优势产品和先进技术。

**技术质量优势：**中恒集团重视对新产品、新工艺的探索，建立了充裕的人才队伍，能满足开发中成药和化学药等各类新药以及产品质量提升项目研究的需要。产品质量均达到国内、国际领先水平，特别是中药有效成份提纯工艺、中药提取物超低温冷冻干燥技术的掌握更是居于全国领

先地位，获得自治区级及市级科技进步奖、梧州市第四届市长质量奖。制药公司拥有完善的质量管理体系、先进的检验设备、丰富的质量管理经验，特别是 2019 年底开始引入 LimS 实验室信息化管理系统，产品质量控制体系将得到极强的提升，进一步为产品质量保驾护航。中恒集团连续多年获广西质量管理先进单位奖。

**营销优势：**公司拥有覆盖全国三十一个省、直辖市、自治区的销售渠道，在医院临床、OTC 终端和第三终端产品具有极高的市场知名度和市场占有率，品牌优势明显。中恒集团的产品在全国公立医疗机构中，覆盖率过半，为公司每年业绩的增长带来了保障。梧州制药营销团队的人员具备丰富的行业工作经验，省区经理从业经验在 7 年以上，地区经理从业经验不少于 5 年，具有专业的医药知识，80% 的人员为医学、药学本科及以上学历毕业，在与中恒集团的文化进行交融后，衍生出更多新的理念，使得梧州制药人才资源和企业文化更加丰富。公司在维护心脑血管类中成药市场份额的同时，也不断加强普药的推广，逐步扩大终端营销产品线，在重点省份增强自营团队，其它省份着重代理商开发；推进中华特色服务包活动，扩大中华跌打系列产品销售，以炎见宁作为梧州制药品牌媒体推广产品，树立梧州制药品牌和“中华牌”的影响力，拉动整体产品销售；逐渐形成骨科、呼吸科、妇科三大品类均衡全品项发展的局面。

**人才优势：**中恒集团秉承人才作为企业的第一资源，始终坚持“德才兼备、以德为先”的选人理念，通过整合猎头机构、咨询公司、政府平台、行业协会、互联网、新媒体及内部竞聘等招聘渠道，搭建一支具有前瞻性、全球视野、先进经营理念且经验丰富的高素质、高业务能力核心管理人才队伍；通过开展组织管控与人力资源管理体系优化改革，搭建起员工职业发展通道；规范任职资格标准；完善人力资源制度及流程，促进人才管理精细化；不断完善公司激励机制，助力公司战略目标达成及营造绩效导向文化。同时，通过加强定制化的培训及借助广投数字大学（网络党校）、中恒大学等网络平台，引导员工持续、自发学习，营造良好的人才成长环境和氛围，助推公司实现高质量发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年以来，公司持续以开局争先、起步提速的紧迫感，统筹谋划起步争先，着力推进精益运营、有效投资、“产融投”协同发展等业务，加压奋进实现公司经营目标，以结果导向狠抓经营责任落实。

#### （一）经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 18.82 亿元，较上年同期增加 1.35 亿元，利润总额 4.30 亿元，同比增加 0.33 亿元，归属于母公司所有者的净利润 3.45 亿元，同比增加 0.27 亿元。其中，梧州制药报告期内实现营业总收入 10.39 亿元，利润总额 3.55 亿元，归属于母公司所有者的净利润 3 亿元，莱美药业报告期内实现营业总收入 6.12 亿元，利润总额 0.39 亿元，归属于母公司所有者的净利润 0.32 亿元。双钱公司报告期内实现营业总收入 1.55 亿元，利润总额 915.60 万元，归属于母公司所有者的净利润 733.96 万元。

#### （二）主要工作

##### 1. 资本运作持续发力，莱美药业定增获得成功

报告期内，公司积极加强在股权投资和资本投资方面的投资力度，一是完成募集资金用途变更和参与认购莱美药业定向发行股票工作，进一步巩固莱美药业控股权，自一季度起，莱美药业



实现扭亏为盈；二是与力合科创创投、国海创新资本共同投资设立产业投资基金，积极寻找优质行业资源标的，力图打破“一品独大”局面。

## 2. 进军日化行业，重塑“田七”品牌

在完成对奥奇丽公司重整的基础上，有序推进“田七”品牌产业高质量复工复产，举行田七新品发布会，重点推出“含苷”牙膏、漱口水、口喷等口腔护理品，全面激活“田七娃娃”“纯棉时代”“轻松管家”等多个品牌，初步形成田七家化品牌矩阵。

## 3. 多措并举应对医药政策，稳定核心产品销量；持续开拓销售渠道，提升普药产品销量

全力开展带量集采前置应对工作，稳定拳头产品注射用血栓通（冻干）销量的同时，拓宽普药经销商合作销售渠道，普药价格获得有效管控，大幅度减少市场低价串货情况。

## 4. 稳步提升品牌影响力，实现健康食品新突破

深挖健康食品潜力，接连推出双钱富硒香米、双钱酱香酒、杂粮系列龟苓膏品类、“瑶家雪兰”六堡茶等新品项目，刺激产生市场新增长点；组织策划与知名主播网络直播、聚划算等线上活动，促进销售增额。

## 5. 力促中药材产业规划布局落地，深挖合作经营项目

进一步加强内部协同，延伸下游产业链，并通过开发药食同源终端产品，探索进口优质中药材品种，适时收购地道药材资源等措施，进一步发展中药材贸易。中药材种植基地“中恒中药材现代农业融合创新发展项目”成功入选 2021 年“三个一批”示范基地公示名单。

## 6. 加强研发创新能力，提升公司科研实力

坚持科技强企道路，成立中恒集团科学技术协会（自治区级），所属企业中恒创新获广西科技厅评定为科技型中小企业，进入高新技术企业培育库；医药技术取得突破进展，“注射用血栓通（冻干）药理、作用机制及临床有效性证据链研究”获广西药学会科学技术奖二等奖。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、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	1,882,448,360.17	1,747,070,484.68	7.75
营业成本	486,464,872.53	609,988,160.21	-20.25
销售费用	971,652,800.40	707,325,659.16	37.37
管理费用	155,856,440.94	105,186,024.75	48.17
财务费用	-16,057,575.52	-39,188,704.92	不适用
研发费用	63,929,983.89	22,786,134.67	180.57
经营活动产生的现金流量净额	207,937,780.48	236,307,528.16	-12.01
投资活动产生的现金流量净额	97,752,342.82	-173,503,658.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-691,648,191.50	332,796,018.76	-307.83
税金及附加	33,748,943.36	23,455,320.10	43.89
投资收益	99,607,473.89	23,604,093.74	321.99

信用减值损失	-7,956,370.53	2,498,276.36	-418.47
资产减值损失	290,804.80	-1,194,090.56	不适用
资产处置收益	-242.33	-138,825.45	不适用
营业外收入	95,464,914.36	8,393,641.88	1,037.35
营业外支出	677,677.89	12,886,557.29	-94.74
少数股东损益	17,267,469.07	9,032,626.32	91.17

销售费用变动原因说明：主要系收入增长及合并莱美药业影响所致。

管理费用变动原因说明：主要系收入增长及合并莱美药业影响所致。

财务费用变动原因说明：主要系融资借款利息支出增加及合并莱美药业影响所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司加大研发投入及合并莱美药业影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系合并莱美药业影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款及分配股利增加影响所致。

税金及附加变动原因说明：主要系收入增长及合并莱美药业影响所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期收到金融工具投资利润分配较上期增加及合并莱美药业影响所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系合并莱美药业影响所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系合并莱美药业影响所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系合并莱美药业影响所致。

营业外收入变动原因说明：主要系本期子公司收到法院判决赔款影响所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期对外捐赠减少所致。

少数股东损益变动原因说明：主要系合并莱美药业影响所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	30,802,957.91	0.27	46,699,312.62	0.39	-34.04	主要系本期票据贴现影响所致。
其他应收款	509,632,972.89	4.40	332,737,457.01	2.78	53.16	主要系本期莱美药业新增处置子公司尚未收到的股权转让款所致。
长期股权	32,073,926.90	0.28	246,820,205.71	2.06	-87.01	主要系本期莱美

投资						药业转让联营企业成都美康及四川美康股权所致。
使用权资产	8,965,330.58	0.08			不适用	不适用
商誉	575,263,570.63	4.97	181,014,743.92	1.51	217.80	主要系参与莱美药业定向增发，持股比例增加，商誉调整所致
应付职工薪酬	37,455,585.49	0.32	87,215,240.46	0.73	-57.05	主要系上年末计提年度绩效奖金，本期实际发放影响所致。
一年内到期的非流动负债	119,476,215.91	1.03	215,963,524.61	1.80	-44.68	主要系本期偿还一年内到期长期银行借款影响所致。
长期借款	114,000,000.00	0.98	175,700,000.00	1.47	-35.12	主要系本期偿还银行借款影响所致。
租赁负债	6,040,652.95	0.05			不适用	不适用
长期应付款	50,332,471.40	0.43	136,865,015.43	1.14	-63.22	主要系本期莱美药业提前偿还融资租赁款影响所致。
递延所得税负债	110,418,710.58	0.95	168,967,248.12	1.41	-34.65	主要系金融工具公允价值变动影响所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 272,542,224.91（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.35%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

境外资产主要包括梧州制药及莱美药业控（参）股境外公司股权。截至 6 月 30 日，公司持有的 Oramed Pharmaceuticals Inc. 股权公允价值 60,192,224.91 元，持有 Integra holdings ltd 股权公允价值 19,380,300.00 元，莱美药业控股的莱美（香港）有限公司资产总额 192,969,700.00 元。

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,236,925.00	银行承兑汇票、信用证及保函保证金存款
应收款项融资	5,250,000.00	票据质押
固定资产	254,894,819.11	银行借款抵押、售后回租融资租赁
无形资产	57,672,647.59	银行借款抵押
投资性房地产	2,032,378.96	银行借款抵押
长期股权投资	329,334,063.71	银行借款质押
合计	713,420,834.37	

### 4. 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

报告期内，公司对外投资总体情况如下：

#### (1) 继续加强并购统筹领导，夯实组织力量

继续围绕重点关注领域、重点业务层面多渠道、多管线寻求并购投资标的。公司通过与医健领域的专业投资机构、咨询公司、行业商会等渠道，积极推进业务交流，带动投资机会拓展；收集、筛选和分析大量医药大健康领域的项目。

#### (2) 加快推进并购，多个项目成功落地

报告期内，公司完成莱美药业认购款缴纳。2021年3月9日，莱美药业取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，相关股份登记到账后将正式列入莱美药业的股东名册。2021年3月22日，莱美药业新增股份243,670,000股于深圳证券交易所创业板上市。莱美药业本次非公开发行完成后，中恒集团的直接持股比例为23.43%，通过表决权委托的方式取得莱美药业17.46%股份对应的表决权，合计取得莱美药业40.89%股份对应的表决权，除此以外，公司还通过南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有莱美药业2.03%股份，详细情况详见公司在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于参与认购莱美药业股份有限公司非公开发行A股股票暨关联交易的进展公告》（公告编号：临2021-9、临2021-20）。

本次交易的顺利落地，使中恒集团进一步巩固对莱美药业控制权，提升了中恒集团未来盈利能力以及在生物医药行业的地位，同时莱美药业已在推进将旗下先进医药平台技术或产品导入广西，以促进广西生物医药产业的全面升级。

同时，公司自2020年4月参与奥奇丽公司重整以来，已根据《重整计划草案》完成对田七家化公司的增资、股权转让、受让等工作。2021年4月29日，田七家化公司完成了股权转让事项的商事变更手续，并取得由梧州市行政审批局换发的《营业执照》。公司及桂顺达公司分别持有田七家化公司约55.4426%、44.5574%股权，公司实现对田七家化公司的控制，田七家化公司已纳入公司合并报表范围。2021年5月25日，公司根据《广西奥奇丽股份有限公司重整计划草案》完成全部重整价款的支付，详细情况详见公司在上海证券交易所网站披露《中恒集团关于参与广



西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易事项的进展公告》(公告编号:临 2021-30、临 2021-40)及《中恒集团关于完成广西奥奇丽股份有限公司重整价款支付的公告》(公告编号:临 2021-43)。

### (3) 积极参与资本市场运作

2021 年 1 月 29 日、3 月 10 日,公司召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十次会议及 2021 年第一次临时股东大会,会议分别审议通过了《中恒集团关于参与认购国海证券股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的议案》,同意公司参与认购国海证券本次非公开发行股票(金额不低于人民币 2 亿元且不超过人民币 3 亿元,具体认购金额和股数将根据中国证监会最终核准的国海证券本次非公开发行股票规模和价格确定)并签署附条件生效的股份认购协议。

### (4) 做好基金规范化运营及投后管理

#### 新设基金情况:

报告期内,公司参与投资设立中恒力合医药健康股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业,详细情况详见公司在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于参与投资设立中恒力合医药健康股权投资合伙企业(有限合伙)的公告》及补充公告(公告编号:临 2021-48、临 2021-51)、《中恒集团关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的公告》(公告编号:临 2021-47、临 2021-50)。

#### 存续基金情况:

广发信德中恒汇金(龙岩)股权投资合伙企业(有限合伙):目前在投项目 14 个,已基本完成约定的投资规模,现正处于退出阶段。

南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业(有限合伙):中恒集团目前已对基金实缴出资 15,484 万元,报告期内未发生新增投资。

南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业(有限合伙):基金已成立,考虑到国桐莱美基金投资期限届满未能实质开展投资工作,公司将不再对国桐莱美基金进行出资。截至本公告日,公司已对国桐莱美基金实缴出资人民币 100 万元,剩余人民币 14,900 万元公司尚未实缴出资。公司将按照要求办理退出国桐莱美基金的相关事宜。详见公司于 2021 年 8 月 25 日在上海证券交易所披露的《中恒集团关于公司拟终止对南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资的公告》(公告编号:临 2021-61)。

除此以外,公司通过控股子公司莱美药业持有中国生物医药基金 I 期、广州赛富健康产业投资合伙企业(有限合伙)、常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)、南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业(有限合伙)份额。

通过上述对外投资,公司已形成了中成药、原料药、化学药、仿制药、生物药、医药流通、日化用品的产业布局,业务更加多元,盈利能力有望进一步提升。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位:万元

序号	投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	占被投资公司(项目)权益比例(%)
1	莱美药业	医药制造	收购	93,944.44	18.96

2021年3月9日，莱美药业取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，相关股份登记到账后将正式列入莱美药业的股东名册。2021年3月22日，莱美药业新增股份243,670,000股于深圳证券交易所创业板上市。莱美药业本次非公开发行完成后，中恒集团的直接持股比例为23.43%，通过表决权委托的方式取得莱美药业17.46%股份对应的表决权，合计取得莱美药业40.89%股份对应的表决权，除此以外，公司还通过南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有莱美药业2.03%股份，具体内容详见公司于2021年2月10日、3月23日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行A股股票暨关联交易的进展公告》。

## (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

①公司持有国海证券股票156,983,269股，占国海证券总股本的2.88%。以2021年6月30日二级市场收盘价4.24元/股计算，公允价值计量金额为665,609,060.56元。

②梧州制药持有Oramed Pharmaceuticais Inc.股票，占该公司总股本的2.3%，以2021年6月30日二级市场收盘价13.38美元/股确定其公允价值，当日中国银行折算价为1美元=6.4601元，公允价值计量金额为60,192,224.91元。

③公司持有国海证券卓越3198\3199号单一资产管理计划，根据资产管理人提供的资产估值报告显示，截至2021年6月30日，该产品估值845,865,126.06元。

④公司持有柳州银行“龙城理财”鑫盈C款S2001期封闭式净值型理财产品，根据官网查询显示，截至2021年6月30日该产品估值151,545,000.00元。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司控股子公司莱美药业与杭州布莱森医药科技有限公司（以下简称“布莱森”）签署《股权转让协议》，将持有四川禾正制药有限责任公司（以下简称“禾正制药”）100%股权（含其全资子公司成都禾正生物科技有限公司（以下简称“成都禾正”）、四川莱禾医药科技有限公司（以下简称“莱禾科技”））以人民币1.65亿元转让给布莱森。本次股权转让完成后，莱美药业将不再持有禾正制药（含成都禾正和莱禾科技）股权，禾正制药（含成都禾正和莱禾科技）将不再纳入莱美药业合并报表范围。具体内容详见公司于2021年3月12日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《中恒集团关于子公司莱美药业转让四川禾正制药有限责任公司股权的公告》（公告编号：临2021-17）。

公司控股子公司莱美药业将通过常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）（以下简称“莱美青枫”）持有的成都美康医药信息系统有限公司（以下简称“成都美康”）35%股权、四川美康医药软件研究开发有限公司（以下简称“四川美康”）2.25%股权分别以人民币19,950万元、1,350万元转让给自然人赖琪。本次股权转让交易完成后，莱美药业不再间接持有联营企业成都美康和

四川美康股权。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《中恒集团关于子公司莱美药业转让联营企业股权的公告》（公告编号：临 2021-18）。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	资产总额	净资产	营业收入	净利润
梧州制药	制造业	生产经营中西成药,化学原料药兼营,进出口业务	53,857.86	99.9963	406,074.21	211,908.83	103,930.34	30,014.77
双钱实业	制造业	罐(碗)龟苓膏及其他即食膏类、罐(碗)装八宝粥、固体(液体)饮料的生产销售	20,000.00	100	42,637.07	32,500.67	15,514.07	734.19
莱美药业	制造业	大容量注射剂、小容量注射剂(含抗肿瘤药)、冻干粉针剂(含抗肿瘤药、含激素类)、胶囊剂	105,591.12	25.46	309,321.25	232,685.31	61,196.83	3,148.05

注：中恒集团对莱美药业直接持股比例为 23.43%，通过子公司同德基金间接持有莱美药业 2.03%股份。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 行业政策及市场的风险

近年来，国家医改政策频出，医保控费、带量采购、药品生产工艺核查、化药注册分类改革制度、一致性评价、两票制、新版医保目录、药品管理法修订、国家重点监控合理用药药品目录等政策调整及药品标准和监管政策对企业在生产、研发、流通等环节的要求大幅提升。医保目录及地方药品目录的变动，产品可能受报销医疗机构级别和适应症后缀限制，行业政策的进一步收紧，使行业集中度将进一步提升，中医药行业发展将迎来新的机遇与挑战，与此同时，新型冠状病毒疫情爆发以来，对企业产品配送、销售以及资金等方面产生的影响仍在持续。尽管目前我国疫情防控形势持续向好，但全球疫情及防控仍存在较大不确定性和风险，若疫情无法得到有效控制，可能对公司业绩造成一定影响。

应对措施：公司将密切关注行业政策变动情况、顺应国家医改政策调整方向，针对新医保中新增的限制，注重药物经济学与循证医学研究，抓住关键信息，积极调整经营策略，制订明确的应对策略与推广思路，建立与竞争对手差异化的竞争优势，改变传统营销模式，带动终端销售增

长。推动产品质量再评价，加强药品监测、识别、评估和控制，严控产品质量，从医学策略、医学工具、医学项目等多方面给予产品全方位的学术支持。持续优化营销网络和架构，通过提升效率、提供更多的优质优价、高临床价值的产品，来降低医改过程中的政策风险。

## 2. 药品降价的风险

药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。随着国家医疗改革的深入，国家新医保局组建，整合三大医保，划归药品和医疗服务价格管理、药品和耗材采购等职能，药品带量采购具有常态化趋势。目前药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。省级招投标价格联动机制的实行及集中采购目录的确定以及全国各地集采政策不断推行，国家进一步压缩医疗制造业产品的利润空间，药品招标降价趋势凸显，医联体医共体组建、价格联动等政策导向的影响下将使药品中标价进一步降低。

应对措施：公司将积极做好价格维护工作，对议价和调价工作高度关注，收集资料，积极跟进每一次的议价工作，维护产品的价格体系稳定。在国家政策导向下，突出产品优势，加强产品循证医学的研究和完善临床路径，加强学术推广，继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本，提高销售竞争水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

## 3. 产品相对集中的风险

公司产品主要集中在心脑血管等疾病治疗领域。梧州制药的现有 216 个药品品种中，以血栓通、中华跌打丸、蛇胆川贝液、安宫牛黄丸等对公司的业绩贡献较大。

应对措施：一方面，公司将通过大力部署与开展并购工作，逐步化解产品相对集中的风险。积极挖掘并购项目来源，寻找、开发优质并购项目，选择战略规划或战略协同性高的项目，锁定制药主业相关领域开展并购，努力把制药产业做精做深，丰富公司产品。另一方面，公司会将内涵式增长与外延式拓展结合起来，强化创新发展，引进新产品和技术，深入挖掘现有品种的发展潜力及新产品的研发，集中优势资源提高研发效率。加大力度推广初具规模的现有品种，提高产品知名度，对现有品种进行有机补充，培育相应的后备品种，形成产品梯队。积极探索外部业务，有效利用闲置资产，拓宽业务板块。

## 4. 原材料价格变动的风险

公司上游包括中药材的种植与生产，中药材资源是整个产业链的核心资源。中药材价格的波动将对公司的生产成本和经营业绩造成直接影响。而中药材价格受气候、自然灾害、种植面积等因素影响，容易发生波动。此外，产业政策、市场供求甚至市场炒作，都会影响其价格，若原材料价格产生较大波动，将不利于公司控制生产成本，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将继续扩大中药材种植基地的建设，并通过聘请专家及中药材种植技术人员对农户进行全面的培训及全程跟踪指导生产，在保障农户收益的前提下，确保重要药材的供给，做好库存管理。根据生产需求预算，提前进行物资储备，保证生产需求供应，减少原材料价格变动对公司的影响。

## 5. 服务客户的风险

为加强产品推广和市场开发，规范产品渠道管理，近年来选用国内主流医药商业单位作为部分产品的全国独家配送商进行市场渠道覆盖及市场推广，虽然在一定程度上规范了渠道价格，减



少了物流配送成本，但削弱了公司自营销售队伍对市场渠道的掌控，可能会对产品持续发展造成风险；为了更好的进行专业性推广，公司逐渐的扩大自营团队的规模，将增加人员成本和管理成本。

应对措施：公司将优化调整业务部门人员配备齐全，加强人员考核，确保各级人员的销售贡献。对市场进行综合分析，搭建理想的渠道配送体系；完善风险防范体系，加强对渠道客户的评估，降低运营风险与资金风险；自营销售队伍与配送商队伍共同对产品及市场开发，与渠道客户建立战略合作理念，强调合作共赢思想，借助商业的力量协助企业完成资金回笼、市场开发、价格维护等工作；优化渠道，以最低的渠道客户数量完成市场覆盖，降低企业的管理成本与经营风险。

#### 6. 重大投资项目实施过程中的风险

为推进公司的战略发展，进一步提升公司整体竞争力，助力公司产业发展，公司的重大投资项目遵循《中恒集团项目投资管理办法》《公司章程》，三重一大决策体系等公司相关制度要求，但不排除由于各方谈判不成功而导致项目拖延或失败，由于监管审批等原因出现重大不可抗力或项目发生重大不利影响而导致项目终止的风险。也不排除因宏观经济、市场环境、行业周期、汇率波动、证券市场波动等其他不可预见因素而导致项目实施不及预期或失败的风险。公司控股上市公司莱美药业持股 5%以上股东邱宇及其一致行动人西藏莱美医药投资有限公司（以下简称“西藏莱美”）持有莱美药业的全部股票处于质押和司法冻结状态，如相关债务未能得到相应清偿或妥善解决，邱宇及西藏莱美所持股份存在被司法强制执行而被动减持的风险。因邱宇已将表决权不可撤销授权公司行使，如其所持股份被司法强制执行，公司可表决股份比例可能面临下降的风险。

应对措施：公司将进一步完善重大投资决策体系，对项目的进行深入研究，分析其发展趋势。对标的对象进行尽职调查、充分论证，必要时聘请专业中介机构对标的对象尽职调查、分析，充分了解标的对象，并根据研究调查获取的相关信息作出对公司最有利的决策判断，确保项目决策科学合理，控制投资实施过程中的沉默成本和时间成本；建立战略合作理念，强调合作共赢思想，确保公司资金安全，保障公司资产保值、增值；保持与监管部门密切沟通，及时反馈；跟踪内外部环境变化，做好项目实施进度控制。针对莱美药业股东邱宇及西藏莱美所持股份可能被司法强制执行而被动减持的风险问题，公司已完成对莱美药业的定增，成为第一大股东且控制董事会过半席位；公司参与设立了为解决邱宇个人债务问题的纾困基金，在一定程度上可以起到稳定债权人的作用，若发生司法拍卖，纾困基金可以参与司法拍卖承接对接受表决权委托部分的股票。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 11 日	<p>会议审议通过：1.《中恒集团关于参与认购国海证券股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的议案》；2.《中恒集团关于修改〈广西梧州中恒集团股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；3.《中恒集团关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》。</p> <p>详见公司于 2021 年 3 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团 2021 年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 29 日	<p>会议审议通过：1.《中恒集团 2020 年度董事会工作报告》；2.《中恒集团 2020 年度监事会工作报告》；3.《中恒集团 2020 年度财务决算报告》；4.《中恒集团 2020 年度利润分配预案》；5.《中恒集团 2020 年年度报告（全文及摘要）》；6.《中恒集团关于 2021 年度捐赠预算的议案》；7.《中恒集团关于综合授信额度下向金融机构申请授信担保的议案》。</p> <p>详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团 2020 年年度股东大会决议公告》。</p>
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn	2021 年 7 月 6 日	<p>会议审议通过：1.《中恒集团关于提名施仲波先生为公司第九届监事会监事候选人的议案》；2.《中恒集团关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的议案》。详见公司于 2021 年 7 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团 2021 年第二次临时股东大会决议公告》。</p>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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
钟敏	常务副总经理	聘任
李毅	职工代表监事	选举
施仲波	监事	选举
李文	副总经理	离任
童鲲	职工代表监事	离任
潘强	监事	离任

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. 聘任常务副总经理

2021年4月28日，公司召开了第九届董事会第二十五次会议，会议同意聘任钟敏先生为公司常务副总经理。

具体内容详见公司于2021年4月30日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于聘任公司常务副总经理的公告》。

### 2. 更换职工代表监事

2021年6月10日，监事会收到职工代表监事童鲲的书面辞职信，童鲲先生因工作岗位变动原因辞去公司第九届监事会职工代表监事职务，辞去监事职务后，童鲲先生仍在公司担任其他职务。

当日公司召开了职工代表大会，会议选举李毅先生（简历详见附件）为公司第九届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会决议通过之日起至第九届监事会任期届满之日止。

具体内容详见公司于2021年6月11日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于变更职工代表监事的公告》。

### 3. 更换监事

2021年4月7日，公司监事会收到第九届监事会监事潘强先生递交的辞职信。潘强先生因工作岗位变动原因申请辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司其他一切职务。

4月28日，公司监事会召开第九届监事会第十三次会议，会议提名施仲波先生为公司第九届监事会监事候选人。7月5日，公司召开2021年第二次临时股东大会，会议选举施仲波先生为公司第九届监事会监事。

具体内容详见公司于2021年4月8日、4月30日、7月6日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于公司监事辞职的公告》《中恒集团第九届监事会第十三次会议决议公告》《中恒集团2021年第二次临时股东大会决议公告》。

### 4. 高管辞职

2021年2月1日，公司董事会收到公司副总经理李文先生的书面辞职报告，李文先生因工作变动原因申请辞去中恒集团副总经理职务。根据相关规定，该辞职报告自送达董事会之日起生效，辞职后李文先生不再担任公司任何职务。

具体内容详见公司于2021年2月2日在上海证券交易所网站披露的《中恒集团关于公司副总经理辞职的公告》。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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
---------	---

### 四、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

#### (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



## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

#### 1. 排污信息

√适用□不适用

##### (1) 梧州制药

废水排污信息基本情况:

排放口名称	废水总排口	排放口数量	1 个	排放方式	间歇排放
执行的污染物排放标准		《污水综合排放标准》(GB8978-1996)			
污染物名称	执行标准值 (mg/L)	排放浓度 (mg/L)	排放量 (吨)	核定的排放 总量(吨/年)	超标情况
化学需氧量 COD	500	58.33	22.07	250	无
氨氮	—	1.03	0.281	--	无
PH	6-9	7.17	--	--	无

废气排污信息基本情况:

排放口名称	废气总排口	排放口数量	1 个	排放方式	有组织排放
执行的污染物排放标准		《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)			
污染物名称	执行标准值 (mg/m <sup>3</sup> )	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放量(吨)	核定的排放 总量(吨/年)	超标情况
颗粒物	80	8.8	0.4	--	无
二氧化硫	550	105.21	5.49	256	无
氮氧化物	400	64.85	3.21	--	无

##### (2) 莱美药业

公司或子 公司名称	主要污 染物及 特征污 染物的 名称	排放方式	排放口 数量	排放口 分布情 况	排放浓度	执行的污染物排放 标准	排放总量	核定的排 放总量	超标排 放情况
莱美隆宇	废水	处理后排 至园区污 水处理厂 集中处理	1	厂界	COD: 24mg/l 氨氮: 1.35mg/L 悬浮物: 14mg/l 石油类:	化学合成类制药工 业水污染排放标准 GB21904-2008	COD : 0.23t/a 氨氮 : 0.014t/a	COD : 283.2t/a 氨氮 : 25.488t/a	无

					0.78mg/l pH: 6.7				
莱美隆宇	废气	集中处理后 15 米排放：锅炉房烟囱	8	各车间楼顶	挥发性有机物： 8.94mg/L 二氧化硫：0 氮氧化物：0 烟尘：0	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019,大气污染物综合排放标准 DB50/418 — 2016,恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019,锅炉大气污染物排放标准 DB50/658-2016	挥发性有机物： 0.146t/a 二氧化硫： 0 氮氧化物： 0 烟尘：0	挥发性有机物： 29.46t/a 二氧化硫： 0t/a 氮氧化物： 0t/a 烟尘：0t/a	无
湖南康源--益阳分公司	COD	处理后排放	1	厂区污水处理站	85mg/L	(益) 排污权证 (2015) 第 11 号	1.02t/a	2.49t/a	无
湖南康源--益阳分公司	氨氮	处理后排放	1	厂区污水处理站	2.6mg/L	(益) 排污权证 (2015) 第 11 号	0.17t/a	0.19t/a	无
湖南康源--益阳分公司	二氧化硫	锅炉房烟囱	1	厂区锅炉房	4.0mg/m <sup>3</sup>	(益) 排污权证 (2015) 第 11 号	0.16t/a	0.32t/a	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 梧州制药

①废水：公司搬迁时建设的污水处理设施为 600t/d 日处理能力的污水处理站，但为适应公司的快速发展，2009 年底公司新建 3500 吨/日处理能力的污水处理站，并在 2011 年初投入试运行，运行稳定。2008 年梧州制药积极响应环保政策，为第一批安装有在线监测设施的企业，并于 2009 年安装了氨氮在线监测仪器。梧州制药自 2015 年 12 月 22 日将污水排放总渠由原来的直排改为接入园区污水处理厂的管网后，废水执行排放标准也由原来的行业标准《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）改为国家综合标准《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。

②废气：梧州制药原使用的废气处理设施为炉内脱硫+文丘里麻石除尘塔，虽然处理达标，但是效果不理想，为进一步提高废气处理效率，梧州制药拆除原有的文丘里麻石除尘塔，安装先进的静电除尘设备、双碱脱硫系统及密闭输灰系统，确保废气达标排放并避免输灰造成的粉尘污染。梧州制药原有 2 台 20t/h 的燃煤蒸汽锅炉（一备一用），燃烧废气经过静电除尘+双碱喷淋脱硫处理达标后通过 50 米高烟囱排放。烟囱上面设置有监测平台，安装有在线监控设施，对排放污染物进行实时监测，监测数据实时上传至自治区环保平台。自 2015 年 10 月 1 日起执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。

2020 年 8 月，梧州制药对燃煤锅炉进行技术升级更新，计划以 7 台 4t/h 燃气锅炉替代原有的 2 台 20t/h 燃煤锅。目前锅炉煤改气项目正在升级改造中，计划于 2021 年内完成升级改造并投入使用。

③固体废物：公司主要固废分为危险废物及一般固废。危险废物贮存在规范的危废贮存间中并按环保相关法规要求交由第三方资质单位进行合规化转移、处置。一般固废主要有药渣、煤渣、生活垃圾等，公司建设有垃圾池并搭建有防雨棚，定期清运。

④噪声：公司在购进噪声较大的设备的同时都要求供货商安装相应的消音器，降低设备高速运转产生的噪声，改善职工的劳动环境。在设备布局方面，将产生噪声大的设备尽可能安装在远离边界的地方，并进行密闭处理。厂界噪声监测结果符合《工业企业厂界环境噪声标准》（GB12348-2008）3 类的标准。

## （2）莱美药业

莱美隆宇建设并运行有 1 套 500m<sup>3</sup>/d 污水处理系统，7 套尾气处理装置，厂区生产、生活产生的废水、废气全部收集处置达标后排放，建有废水在线监测系统并联网。厂区内建有危险废弃物暂存间，将厂区内产生的危险废弃物收集后全部交由有资质的危废处置单位处置。

湖南康源益阳分公司重视污染物的处理，建设并运行一套完好的污水、废气处理系统，将生产所产生的污染物进行净化，经检测达到标准后排放。2018 年 11 月根据环保要求湖南康源益阳分公司建设环保在线检测项目，运行情况正常。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

#### （1）梧州制药

梧州制药于 2008 年 11 月搬迁至公司现经营的生产基地，是 GMP 改造及搬迁项目，也称为一期建设项目，该项目于 2009 年完成自治区环保厅环保竣工验收。梧州制药自搬迁以来，不断扩建，目前扩建有二期建设项目、三期建设项目等，公司二期建设项目已于 2012 年通过了环保竣工验收，公司三期建设项目于 2020 年 11 月完成三期项目在用工程项目验收，三期建设项目中，尚未启用区域及项目根据项目情况安排进行验收。各建设项目目前建筑设施部分已全部完工，并在项目建设过程中做好施工噪音的处理，未接到居民的投诉。

#### （2）莱美药业

莱美隆宇环保审批手续齐全，2012 年 7 月 9 日，重庆市环保局以渝（市）环试【2012】107 号批准项目试生产。2013 年 5 月 2 日，重庆市环保局以渝环建函【2013】136 号同意《重庆莱美药业股份有限公司抗感染及特色专科用药产业化生产基地项目环境影响后评价报告书》备案。2014 年 6 月 30 日，重庆市环保局以渝市环验【2014】060 号文批准验收 2018 年 7 月 12 日取得国核排污许可证（编号：915001153556325416001P），2021 年 7 月 6 日获得换发的排污许可证（编号：915001153556325416001P）。2021 年 5 月 28 日二期一阶段环境保护设施竣工验收通过。

湖南康源益阳分公司落实环评批复的各项污染防治措施，总量控制指标及污染物排放指标达到国家标准，符合建设项目竣工环境保护验收条件。按照国家或当地环保部门要求，取得环境保护相关许可，如《湖南省排污权证》、《益阳市排放污染物许可证》。

湖南康源益阳分公司结合实际经营情况，已制定《环境污染事故应急预案》，确保一旦发生环境污染事故后，能够迅速做出响应，按照事先制定的应急预案开展工作，将环境污染损失和危害降到最低。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

##### (1) 梧州制药

为预防、预警和应急处置突发环境事件，梧州制药制订有《突发环境事件应急预案》并在万秀区生态环境局进行备案，提出对突发环境事件的预防预警及应急处置程序和应对措施，确保在发生环境污染事故后能有效控制和最大限度地减少人民群众的生命财产损失。

##### (2) 莱美药业

为有效防范污染事故发生（特别是重、特大环境污染事故），确保在发生环境污染事故后能有效控制和最大限度地减少人民群众的生命财产损失，结合实际经营情况，莱美隆宇编制有《突发环境事件风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》并向环境保护管理部门完成备案。2021年2月18日完成二期一阶段突发环境事件应急预案编制并向区生态环境局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

##### (1) 梧州制药

梧州制药安装有在线监测系统对废水、废气进行在线监测，实时掌握污染物排放浓度，确保污染物达标排放，实时向社会及监督管理部门公布公开。

根据环保局对自行监测的相关要求，按照环保局核准的自行监测方案实施自行监测。与第三方检测机构签订自行监测委托协议，按要求定期开展自行监测工作，并进行网上公布。

##### (2) 莱美药业

为加强公司环境监测，掌握各项污染物排放情况，莱美隆宇按照排污许可证要求，除了水质在线监测外，制定有自行监测方案，按照方案要求委托有资质的第三方检测单位定期对污染物排放信息进行检测，并在监测信息发布平台及时公布。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

梧州制药在公司门口按照要求的相关尺寸制作宣传栏，按管理要求公开环保信息，对社会及全体员工公示环境保护和节能减排承诺书，公开公司基本情况、污染防治设施基本情况等信息。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

公司在做好生产经营的同时，通过各种方式投入到公益事业中，将中药材种植和发展六堡茶为主体开展乡村振兴工作；结合自身实际，通过捐赠物资、定点帮扶等多种形式将公益行动做到实处，不断践行“品质创新包容卓越”的核心价值观，积极履行促进社会发展方面的责任。

1.建设打造 3000 亩藤县中药材种植基地，为当地农户、贫困群众创造就业岗位，为群众增收致富提供了助力。截至 2021 年 6 月，已有 178 户农户（其中贫困户 28 户）签订了租地协议，完成租地 2400 多亩（其中贫困户出租土地 300 亩），村民通过租地获得租金收入 35 万多元。基地现已完成种植百部、凉粉草、五指毛桃等中药材约 1500 亩。通过基地带动本村就业 155 人（其中贫困人口 24 人），共计发放劳动报酬 75 万多元，为贫困户创收 8 万多元。目前，中心区 2 个育苗大棚已完成建设，仓库正在进入装修阶段。

2.聚焦乡村振兴，发展梧州“双钱”牌六堡茶产业，扩大就业岗位，增加农户收入。在报告期内，1 月 12 日，双钱实业与祝雪兰在山坪村开展六堡茶专场直播；4 月 27-28 号，联合外部媒体直播，通过电商直播带货等讲好“非遗”文化故事；2021 年以来，双钱实业向祝雪兰采购 40.8 万元六堡茶。目前，“瑶家雪兰”六堡茶已经在双钱公司各直营门店展销。

3.注重教育事业发展，关爱下一代成长。5 月 28 日，中恒集团结合开展党史学习教育“我为群众办实事”的主题，联合梧州市高新区党工委及 12 家园区的爱心企业，走进梧州市苍梧县京南镇高稳小学等四所小学，开展 2021 年“党旗领航 捐资助学”庆“六一”活动，公司捐出双钱龟苓膏、龟苓宝等物品价值累计 1.2 万元，惠及 200 多名学生。

4.“豫”难而上，“桂”在同心！中恒集团百万捐赠物资紧急驰援。7 月 21 日，习近平总书记对河南省防汛救灾工作作出重要指示，要求始终把保障人民群众生命财产安全放在第一位，抓细抓实各项防汛救灾措施。作为广西首家世界 500 强本土企业广投集团所属的医药上市企业，中恒集团紧急行动，迅速贯彻落实习近平总书记对防汛救灾工作作出的重要指示，发挥国家级应急医疗

物资保障基地、华南地区（广西）药品动员中心的关键作用，通过广西红十字基金会向河南郑州捐赠价值 100 万元物资，其中包括龟苓膏、十米粥、田七牙膏、矿泉水等灾区急需的生活物资，也有清热镇咳糖浆、中华跌打丸、紫雪散和医用外科口罩、酒精卫生湿巾、医用红外额温计等医疗物资。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、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

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司因 2012 年度转让全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，被原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015 年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院（以下简称“梧州中院”）提起诉讼。</p> <p>2016 年 1 月 21 日，公司收到梧州中院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求本公司承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金、逾期付款的利息总计 132,686,967.23 元。案件于 2016 年 3 月 8 日在梧州中院进行了开庭审理。</p> <p>4 月 25 日，公司收到梧州中院【（2016）桂 04 民初 1 号】《民事判决书》。梧州中院一审判决，驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；案件受理费 705234.84 元，财产保全费 5000 元，合计 710234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。</p> <p>原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州中院一审判决不服，于 2016 年 5 月提起上诉，广西壮族自治区高级人民法院（以下简称“广西高院”）审理后于 2016 年 12 月 6 日作出（2016）桂民终 235 号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。</p> <p>2018 年 5 月 11 日在梧州中院进行了公开开庭审理，判决结果如下：1.驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；2.驳</p>	<p>详见公司于 2016 年 1 月 23 日、1 月 26 日、4 月 27 日、2019 年 1 月 3 日、2020 年 3 月 18 日、6 月 3 日、6 月 20 日、9 月 3 日、9 月 15 日、9 月 26 日、2021 年 2 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼的补充公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展情况公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于涉及钦州北部湾房地产公司诉讼案件重审判决结果的公告》《广西梧州中恒集团股份</p>

回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。本案原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠提起诉讼的本诉案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000 元，合计 710,234.84 元，全部由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠负担。本案第三人柳州市市政工程集团有限公司提起独立诉讼请求的案件受理费 683,846 元，全部由第三人柳州市市政工程集团有限公司负担。

梧州中院重审做出判决后，对方均不服，又上诉至广西高院，该案件于 2019 年 4 月 22 日在广西高院进行了公开开庭审理。公司收到广西高院（2019）桂民终 320 号民事判决书。二审判决金额为 18743063.12 元（赔偿上诉人柳州市市政工程集团有限公司损失 18059217.12 元，一审案件受理费 341923 元，二审案件受理费 341923 元）。根据生效判决，将可能对公司造成 18766506.12 元损失。

2020 年 6 月初，公司收到梧州中院发来的(2020)桂 04 执 67 号《执行通知书》《执行裁定书》等法律文书。公司在收到上述法律文书后，已向梧州中院递交了《执行异议申请书》《中止执行申请书》请求法院中止执行裁定书内容，同时公司已向最高人民法院申请再审。梧州中院经审查后出具了(2020)桂 04 执异 24 号《执行裁定书》，裁定驳回公司的异议请求。

其后，中恒集团就（2020）桂 04 执异 24 号《执行裁定书》向广西高院申请复议，公司于 2020 年 9 月末收到广西高院《执行裁定书》（2020）桂执复 168 号。裁定驳回复议申请人广西梧州中恒集团股份有限公司复议申请。

其后，公司收到最高人民法院送达的《受理通知书》（2020）最高法民申 4632 号，最高人民法院决定对公司再审申请事项立案审理。

10 月 12 日，梧州中院根据（2020）桂 04 执 67 号执行裁定书，已将 18766506.12 元划拨至申请执行人银行账户。12 月 17 日，最高人民法院第一巡回法庭就本案召开听证会。

2021 年 2 月 5 日，公司收到最高人民法院（2020）最高法民申 4632 号《民事裁定书》，裁定如下：1.本案由最高人民法院提审；2.再审期间，中止原判决的执行。鉴于公司申请再审的最终结果仍具有不确定性，对净利润的影响数额最终以年度审计确认后的结果为准。

公司因股权转让合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤作为被告，向梧州中院递交了《民事起诉状》，梧州中院于 2018 年 6 月 5 日开庭。判决结果如下：1.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付欠款本金 35,722,532.18 元及利息；2.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付律师费 440,000 元；3.驳回原告广西梧州中恒集团股份有限公司的其他诉讼请求。

判决生效后对方未履行判决义务，我公司即向梧州中院提出强制执行申请，梧州中院于 2018 年 10 月 16 日受理我公司的强制执行申请，并着手对被执行人资产启动评估拍卖程序。2019 年 1 月 17 日，被执行人向梧州中院申请中止本案执行。梧州中院经审查，于 2019 年 3 月 1 日，作出执行裁定书，裁定本案中止执行。截止本报告披露日，本案已恢复执行。

有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》。

详见公司于 2018 年 3 月 20 日、9 月 26 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于追索黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤等欠款起诉案件的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司起诉黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤等欠款案件判决生效的公告》。



<p>黑龙江鼎恒升药业有限公司因建设工程施工合同纠纷将齐齐哈尔中恒集团有限公司（该公司为原大股东广西中恒实业有限公司全资子公司，与上市公司中恒集团无关）、中恒集团作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼。根据黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院的《民事判决书》（2019）黑 02 民初 17 号，黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院判决如下：1.被告齐齐哈尔中恒集团有限公司于本判决生效后十日内给付原告黑龙江鼎恒升药业有限公司赔偿款 19,607,837.55 元，并返还原告黑龙江鼎恒升药业有限公司工程款 4,883,313.35 元；2.被告广西梧州中恒集团股份有限公司对被告齐齐哈尔中恒集团有限公司的上述义务承担连带责任；3.驳回原告黑龙江鼎恒升药业有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>我公司已于 2020 年 1 月 15 日对一审判决提起上诉，2020 年 10 月 28 日，黑龙江省高级人民法院开庭审理本案。其后，公司收到本案二审民事裁定书，裁定撤销原判，发回重审。2021 年 5 月 12 日，齐齐哈尔市中级人民法院开庭审理本案。截止本报告披露日，未收到法院相关判决书。</p>	<p>详见公司于 2019 年 1 月 24 日、2020 年 1 月 8 日、2021 年 1 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》。</p>
<p>五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司深圳分公司因建设工程施工合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼，并追加中恒集团作为该案被告。</p> <p>2020 年 9 月 9 日，齐齐哈尔市中级人民法院开庭审理本案。其后，公司收到黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院民事判决书（2018）黑 02 民初 202 号，判决如下：1.解除五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司深圳分公司与黑龙江鼎恒升药业有限公司双方于 2015 年 5 月 20 日签订的《建设工程施工合同》。2.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司于本判决生效后十日内给付原告五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司工程款 490,015.76 元。3.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司于本判决生效后十日内给付原告五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司逾期支付工程款的违约金 159,255.12 元(自 2015 年 10 月 1 日起计算至 2021 年 3 月 1 日止)。4.原告五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司将剩余材料【包括工地现场剩余物料、深圳仓库剩余物料(以公证书公证为准)】返还给被告黑龙江鼎恒升药业有限公司。5.驳回原告五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司的其他诉讼请求。</p>	<p>详见公司于 2019 年 4 月 4 日、2021 年 4 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆市莱美医药有限公司	长春海悦药业股份有限公司	无	诉讼	公司控股子公司莱美药业全资子公司重庆市莱美医药有限公司与长春海悦药业股份有限公司签订了《他达	50,000,000	否	目前长春市中级人民法院审议了该	不适用	不适用

				拉非片中国区授权协议》，莱美医药与海悦药业在履行协议过程中就独家销售代理权事项产生较大争议，为维护自身合法权益，莱美医药就协议纠纷一案向长春市中级人民法院提起了诉讼，长春市中级人民法院于2020年5月7日出具了立案受理通知书。2020年12月7日，长春市中级人民法院审理了该案件。			案件，尚未判决。		
--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、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

事项概述	查询索引
<p>莱美药业拟非公开发行 A 股股票，莱美药业本次拟发行的股票数量不超过 243,670,000 股（含本数），募集资金总额不超过 109,651.50 万元（含本数）。其中：中恒集团认购金额不超过 95,000 万元，广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“广投国宏基金”）拟认购不超过 5,000 万元，南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“中恒同德基金”）认购金额不超过 10,000 万元；中恒集团持有中恒同德基金 98% 出资额，为中恒同德基金有限合伙人。</p> <p>中恒集团控股股东为广西投资集团有限公司，广投国宏基金为中恒集团控股股东广投集团间接持有份额的有限合伙企业，中恒集团与广投国宏基金共同认购莱美药业非公开发行股份，属于共同投资行为，本次交易构成关联交易。</p> <p>2020 年 7 月 3 日，公司与莱美药业签署了《附条件生效的股份认购合同之补充协议》，公司拟出资总额人民币 939,444,443.95 元现金认购莱美药业本次发行的股票，认购股份数量为 211,111,111 股。</p> <p>2020 年 7 月 23 日，公司接到莱美药业通知，莱美药业于 2020 年 7 月 22 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理重庆莱美药业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审[2020]436 号），深圳证券交易所对莱美药业报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。</p> <p>2020 年 11 月 11 日，莱美药业收到深交所出具的《关于重庆莱美药业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所上市审核中心对莱美药业向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为莱美药业符合发行条件、上市条件和信息披露要求，具体审核意见以《审核中心意见落实函》为准。2020 年 11 月 13 日，莱美药业收到深交所出具的《关于重庆莱美药业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》（审核函[2020]020311 号）。</p> <p>2021 年 2 月 9 日，莱美药业收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意重庆莱美药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]437 号），同意莱美药业向特定对象发行股票的注册申请。</p> <p>2021 年 3 月 2 日，公司以现金方式认购莱美药业莱美药业非公开发行股票 211,111,111 股，认购价格 4.45 元/股，缴纳认购股份款项总额人民币 939,444,443.95 元。2021 年 3 月 9 日，莱美药业取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，相关股份登记到账后将正式列入莱美药业的股东名册。</p> <p>2021 年 3 月 22 日，莱美药业新增股份 243,670,000 股于深圳证券交易所创业板上市。莱美药业本次非公开发行完成后，中恒集团的直接持股比例为 23.43%，通过表决权委托的方式取</p>	<p>详见公司于 2020 年 3 月 9 日、7 月 4 日、7 月 24 日、11 月 12 日、11 月 14 日、2021 年 2 月 10 日、3 月 23 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的进展公告》。</p>

<p>得莱美药业 17.46%股份对应的表决权，合计取得莱美药业 40.89%股份对应的表决权。</p>	
<p>公司于 2020 年 7 月 14 日召开了中恒集团第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第五次会议，分别审议通过了《中恒集团关于参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易的议案》，同意公司参与广西奥奇丽股份有限公司的重整事项，奥奇丽公司现有核心资产（土地、厂房、生产线、商标等）以及相应的关联负债进行重组，以“净资产”作价出资方式增资扩股田七化妆品公司，其次中恒集团以现金收购股权和增资方式最终取得不低于 55% 的田七化妆品公司股权，广西防城港市金控资产管理运营有限公司（以下简称“防城港资产管理公司”）以债转股方式取得田七化妆品公司不超过 45% 股权。公司将和田七化妆品公司实现控制，并纳入公司合并报表范围。</p> <p>鉴于防城港资产管理公司为公司关联法人，公司与防城港资产管理公司共同投资经营田七化妆品公司构成关联交易。</p> <p>2020 年 8 月 13 日，公司与奥奇丽公司管理人签订了《广西奥奇丽股份有限公司重整协议》，重整价款人民币壹亿伍仟万元。</p> <p>2020 年 8 月 31 日，奥奇丽公司召开了第三次债权人会议，债权人会议对《广西奥奇丽股份有限公司重整计划草案》（以下简称“《重整计划草案》”）进行了表决，《重整计划草案》未获得表决通过。</p> <p>2020 年 9 月 30 日，梧州中院奥奇丽公司破产重整事项作出《民事裁定书》（（2019）桂 04 破 2 号之四），裁定批准广西奥奇丽股份有限公司重整计划，并终止重整程序。</p> <p>2021 年 3 月 31 日，原田七化妆品公司完成了股权过户和名称更名的工商登记手续，并取得由梧州市行政审批局换发的《营业执照》。</p> <p>根据《重整计划草案》，公司已将田七家化公司注册资本增加至人民币 145,000,000.00 元，并将持有其 44.5574% 的股权（对应出资额 64,608,275.43 元）转让给桂顺达公司，作为公司就受让田七家化公司 100% 股权应付管理人部分价款的等额替代支付。2021 年 4 月 29 日，田七家化公司完成了上述股权转让事项的商事变更手续，并取得由梧州市行政审批局换发的《营业执照》。</p>	<p>详见公司于 2020 年 7 月 16 日、8 月 15 日、9 月 2 日、10 月 12 日、2021 年 4 月 2 日、5 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易事项的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易事项的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易事项的进展公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与广西奥奇丽股份有限公司重整投资暨关联交易事项的进展公告》。</p>
<p>国海证券于近期筹备非公开发行股票事项，拟在原股本基础上非公开定向增发 30% 的股份，募资规模约为 85 亿元。本次国海证券非公开发行股票的发行对象包括中恒集团、广投集团及广投集团全资子公司广西金融投资集团有限公司（以下简称“广西金投”）在内的符合中国证监会规定条件的不超过 35 名（含 35 名）特定对象。公司拟作为广投集团一致行动人参与本次国海证券非公开发行股票的认购，拟认购金额不少于人民币 2 亿元且不超过人民币 3 亿元，具体认购金额和股数将根据中国证监会最终核准的国海证券本次非公开发行股票规模和价格确定。</p> <p>2021 年 1 月 29 日，中恒集团召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十次会议，3 月 10 日，中恒集团召开 2021 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购国海证券股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的议案》，同意公司参与认购国海证券本</p>	<p>详见公司于 2021 年 1 月 30 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购国海证券股份有限公司非公开发行股票暨关联交易公告》。</p>



<p>次非公开发行股票并签署附条件生效的股份认购协议。</p>	
<p>2021 年 2 月 19 日，中恒集团召开第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十一次会议，3 月 10 日，中恒集团召开 2021 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》。本次变更募集资金将用于“参与认购重庆莱美药业股份有限公司 2020 年非公开发行 A 股股票”项目，公司拟认购莱美药业股份数量为 211,111,111 股，出资金额为 939,444,443.95 元，出资金额与本次变更用途募集资金的差额部分由公司自有或自筹资金补足。本次变更的募集资金金额为 73,171.49 万元（最终剩余募集资金金额以资金转出当日募集资金专户余额加上募集资金存款利息之和为准）。</p> <p>因本次公司与中恒同德基金和广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“广投国宏基金”）共同参与认购莱美药业 2020 年度非公开发行 A 股股票。公司控股股东为广投集团，广投国宏基金为广投集团间接持有份额的有限合伙企业，中恒同德为公司持有 98% 出资份额的有限合伙企业，中恒集团与广投国宏基金、中恒同德共同认购莱美药业非公开发行股份，属于共同投资行为，本次交易构成关联交易。</p>	<p>详见公司于 2021 年 2 月 23 日、6 月 19 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的补充公告》。</p>
<p>中恒集团通过与国海创新资本投资管理有限公司（以下简称“国海创新资本”）（国海创新资本为国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”）的全资子公司）设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，以市场监管部门审核为准）来实现高端产业资源和优势专家团队的整合，投资医药健康领域的优质项目，为公司布局新治疗领域、实现产业转型升级以及提升公司市值水平提供助力。该基金规模拟定为 3 亿元，其中中恒集团出资 2.4 亿元，占比 80%；国海创新资本出资 6,000 万元，占比 20%。中恒集团和国海证券的控股股东均为广投集团，国海创新资本为国海证券的全资子公司，中恒集团与国海创新资本设立基金属于共同投资行为，本次交易构成关联交易。</p> <p>2021 年 6 月 16 日，中恒集团召开第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第十四次会议，7 月 5 日，中恒集团召开 2021 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的议案》，同意公司参与本次投资。</p>	<p>详见公司于 2021 年 6 月 18 日、6 月 19 日、7 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司第九届董事会第二十六次会议决议公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司第九届监事会第十四次会议决议公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资设立深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业暨关联交易的补充公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
广西北部湾银行股份有限公司	同受广投集团控制企业		0.35%-4.8%	260,737,948.31	255,712,734.23	516,450,682.54
合计	/	/	/	260,737,948.31	255,712,734.23	516,450,682.54

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
广西融资租赁有限公司	同受广投集团控制企业	融资租赁资金拆借	75,000,000.00	
广西融资租赁有限公司	同受广投集团控制企业	融资租赁资金拆借	45,000,000.00	

该项融资租赁业务已于 2021 年 4 月 2 日到期。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 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

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南宁中恒投资有限公司	南宁绿港建设投资有限公司	南宁基地粉针剂车间	143,394,419.35	2019年4月3日	2029年4月2日	3,959,391.36	租赁协议	盘活现有资产，提高资产使用效率。	否	
南宁中恒投资有限公司	南宁绿港建设投资有限公司	南宁基地2#、3#仓库	83,847,375.38	2019年10月1日	2024年9月30日	4,132,752.66	租赁协议	盘活现有资产，提高资产使用效率。	否	
南宁中恒投资有限公司	南宁绿港建设投资有限公司	南宁基地B#、C#宿舍	23,057,633.36	2019年3月20日	2024年3月19日	1,069,930.73	租赁协议	盘活现有资产，提高资产使用效率。	否	

## 租赁情况说明

1. 南宁基地粉针剂车间、南宁基地2#、3#仓库原为公司募投项目之一注射用血栓通产业化项目，因该项目拟生产新规格药品的批文未能取得，无法继续实施，公司于2017年进行了募投项目变更，注射用血栓通产业化项目不再实施，2019年公司为盘活现有资产，将注射用血栓通产业化项目已经建成的部分车间、仓库等建筑物进行出租；

2. 新药科研开发中心及中试基地建设项目原为公司募投项目之一，因排污设施等相关验收手续等办理尚未完成，公司尚未将该研发中心投入使用，公司于2021年进行了募投项目变更，新药科研开发中心及中试基地建设项目停止建设，为充分利用闲置资产，公司将该项目建设完成的宿舍进行出租。



## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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							33,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							71,651,700.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							71,651,700.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.07								
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）															
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）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															



### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年2月19日召开了第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十一次会议，于2021年3月10日召开了2021年第一次临时股东大会，会议分别审议通过了《中恒集团关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》。同意公司调整募集资金使用计划，停止建设“制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期））项目”及“新药科研开发中心及中试基地建设项目”，将截至2020年12月31日尚未投入使用的募集资金73,171.49万元用于“参与认购重庆莱美药业股份有限公司2020年非公开发行A股股票”。

2021年3月24日，广西梧州制药（集团）股份有限公司、南宁中恒投资有限公司已将上述资金及本年度产生的利息73,562.14万元转入中恒集团开立的募集资金专项账户。公司于2021年3月30日将该笔资金用于公司对参与认购重庆莱美药业股份有限公司2020年非公开发行A股股票定增款的置换。

截至2021年6月30日，南宁中恒投资有限公司、中恒集团已完成募集资金账户的注销。广西梧州制药（集团）股份有限公司原募集资金账户在二季度末结息2,523.59元，2021年8月已将该笔余额作为流动资金转入梧州制药基本户，并已注销梧州制药原募集资金账户。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	140,331
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
广西投资集团有限公司	0	963,596,802	27.73	0	质押	297,794,118	国有法人
广西中恒实业有限公司	0	70,069,162	2.02	0	无		境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	50,873,400	1.46	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-100,161,609	31,647,011	0.91	0	无		国有法人
钟振鑫	6,782,500	28,000,000	0.81	0	无		境内自然人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无		其他

易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	0	25,335,000	0.73	0	无	其他
香港中央结算有限公司	2,663,814	19,560,672	0.56	0	无	境外法人
陆晓民	1,389,600	13,000,000	0.37	0	无	境内自然人
深圳市合生堂生物工程股份有限公司	0	11,279,523	0.32	0	无	其他
安徽省投资集团控股有限公司	-10,282,800	10,755,066	0.31	0	无	其他

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
广西投资集团有限公司	963,596,802	人民币普通股	963,596,802
广西中恒实业有限公司	70,069,162	人民币普通股	70,069,162
中央汇金资产管理有限责任公司	50,873,400	人民币普通股	50,873,400
中国证券金融股份有限公司	31,647,011	人民币普通股	31,647,011
钟振鑫	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000

嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
香港中央结算有限公司	19,560,672	人民币普通股	19,560,672
陆晓民	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
深圳市合生堂生物工程有限公司	11,279,523	人民币普通股	11,279,523
安徽省投资集团控股有限公司	10,755,066	人民币普通股	10,755,066
前十名股东中回购专户情况说明	广西梧州中恒集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份49,898,443股，该股份拟用于实施股权激励。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	本公司未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权及放弃表决权情况。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (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

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

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,950,524,613.88	3,562,273,949.76
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		26,902,772.88	26,379,939.51
应收账款		768,027,186.19	689,863,662.55
应收款项融资		30,802,957.91	46,699,312.62
预付款项		54,143,548.44	69,327,351.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		509,632,972.89	332,737,457.01
其中：应收利息		2,721,880.82	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		612,775,850.77	692,825,822.28
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		28,394,343.93	31,536,107.69
流动资产合计		4,981,204,246.89	5,451,643,602.71
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,073,926.90	246,820,205.71
其他权益工具投资		725,801,285.47	939,187,654.82
其他非流动金融资产		1,799,773,866.74	1,762,533,717.96
投资性房地产		290,853,552.23	274,276,958.19
固定资产		1,738,584,815.86	1,779,739,125.90
在建工程		516,350,070.38	470,843,047.23



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,965,330.58	
无形资产		656,115,974.18	619,283,828.46
开发支出		99,974,607.16	90,606,206.75
商誉		575,263,570.63	181,014,743.92
长期待摊费用		10,731,783.43	9,859,153.74
递延所得税资产		115,115,419.82	118,770,237.91
其他非流动资产		27,772,250.22	30,035,347.34
非流动资产合计		6,597,376,453.60	6,522,970,227.93
资产总计		11,578,580,700.49	11,974,613,830.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		989,529,090.61	1,365,390,259.50
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		4,037,463.08	3,680,081.26
应付账款		659,550,382.73	712,017,349.15
预收款项		6,637,738.80	6,337,648.31
合同负债		60,905,105.45	79,400,194.99
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		37,455,585.49	87,215,240.46
应交税费		92,535,241.49	86,102,359.09
其他应付款		518,968,208.33	545,280,787.40
其中：应付利息			
应付股利		7,274,604.43	7,233,604.43
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		119,476,215.91	215,963,524.61
其他流动负债		8,873,570.56	9,806,087.61
流动负债合计		2,497,968,602.45	3,111,193,532.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		114,000,000.00	175,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,040,652.95	
长期应付款		50,332,471.40	136,865,015.43
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		167,713,066.70	154,135,107.42
递延所得税负债		110,418,710.58	168,967,248.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		448,504,901.63	635,667,370.97
负债合计		2,946,473,504.08	3,746,860,903.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,475,107,147.00	3,475,107,147.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,144,637.66	76,976,515.40
减：库存股		150,209,002.73	150,209,002.73
其他综合收益		119,458,157.31	275,406,568.82
专项储备			
盈余公积		621,838,721.62	621,838,721.62
一般风险准备			
未分配利润		2,533,477,058.03	2,550,426,996.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,673,816,718.89	6,849,546,946.55
少数股东权益		1,958,290,477.52	1,378,205,980.74
所有者权益（或股东权益）合计		8,632,107,196.41	8,227,752,927.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,578,580,700.49	11,974,613,830.64

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		619,050,927.19	692,237,730.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,699,799.00	
应收款项融资			
预付款项		239,346.69	239,346.69
其他应收款		245,566,972.21	651,112,422.83
其中：应收利息			
应收股利			301,592,828.32
存货		152,077,678.67	176,602,529.75

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		5,520,048.15	5,717,302.76
流动资产合计		1,024,154,771.91	1,525,909,332.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,282,502,902.26	2,262,870,084.08
其他权益工具投资		665,609,060.56	919,921,956.34
其他非流动金融资产		1,159,616,212.54	1,140,207,841.48
投资性房地产		35,781,622.49	6,961,399.61
固定资产		2,987,553.23	16,456,818.53
在建工程		23,185.85	308,804.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,187,363.66	
递延所得税资产		9,540,331.78	9,540,002.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,158,248,232.37	4,356,266,906.75
资产总计		6,182,403,004.28	5,882,176,239.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,118,329.05	3,118,329.05
预收款项		2,914,823.22	2,948,156.52
合同负债		2,246,227.00	3,271,636.00
应付职工薪酬		1,334,322.22	9,063,175.45
应交税费		2,488,213.19	376,168.06
其他应付款		27,613,742.44	308,810,729.11
其中：应付利息			
应付股利		1,338,780.45	1,338,780.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		51,715,657.12	369,588,194.19
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		114,000,000.00	116,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		40,466,780.66	98,997,111.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,466,780.66	214,997,111.02
负债合计		206,182,437.78	584,585,305.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,475,107,147.00	3,475,107,147.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,004,721.46	88,004,721.46
减：库存股		150,209,002.73	150,209,002.73
其他综合收益		94,465,065.92	285,199,737.76
专项储备			
盈余公积		621,838,721.62	621,838,721.62
未分配利润		1,847,013,913.23	977,649,609.20
所有者权益（或股东权益）合计		5,976,220,566.50	5,297,590,934.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,182,403,004.28	5,882,176,239.52

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,882,448,360.17	1,747,070,484.68
其中：营业收入		1,882,448,360.17	1,747,070,484.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,695,595,465.60	1,429,552,593.97
其中：营业成本		486,464,872.53	609,988,160.21
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		33,748,943.36	23,455,320.10
销售费用		971,652,800.40	707,325,659.16
管理费用		155,856,440.94	105,186,024.75
研发费用		63,929,983.89	22,786,134.67
财务费用		-16,057,575.52	-39,188,704.92
其中：利息费用		39,213,559.25	17,193,275.56
利息收入		56,083,695.38	56,905,921.87
加：其他收益		29,367,889.05	29,764,623.29
投资收益（损失以“-”号填列）		99,607,473.89	23,604,093.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-760,107.75	-705,473.16
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）		27,197,152.02	30,037,834.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,956,370.53	2,498,276.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		290,804.80	-1,194,090.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-242.33	-138,825.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,359,601.47	402,089,802.25
加：营业外收入		95,464,914.36	8,393,641.88
减：营业外支出		677,677.89	12,886,557.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		430,146,837.94	397,596,886.84
减：所得税费用		67,495,672.16	70,209,511.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,651,165.78	327,387,375.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		362,651,165.78	327,387,375.55
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）		345,383,696.71	318,354,749.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,267,469.07	9,032,626.32
六、其他综合收益的税后净额		-155,947,124.37	-57,840,382.36

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-155,948,411.51	-57,840,142.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-155,948,411.51	-57,840,142.83
(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		-155,948,411.51	-57,840,142.83
(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		1,287.14	-239.53
七、综合收益总额		206,704,041.41	269,546,993.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		189,435,285.20	260,514,606.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,268,756.21	9,032,386.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1008	0.0929
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1008	0.0929

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		18,626,581.24	15,666,530.98
减：营业成本		10,701,460.08	10,731,390.92
税金及附加		702,939.92	482,978.29
销售费用		1,282.44	124,559.36
管理费用		29,376,504.63	31,970,425.38
研发费用			1,941,747.60
财务费用		-14,297,950.15	-11,614,848.78
其中：利息费用		3,461,750.00	28,125.00



利息收入		17,775,205.22	11,654,039.53
加：其他收益		358,511.08	13,742,835.82
投资收益（损失以“-”号填列）		1,156,290,801.82	24,991,707.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-318,066.43
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）		20,191,574.30	20,788,599.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,319.00	1,161,160.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,168,981,912.52	42,714,580.22
加：营业外收入		3,471.68	7,821,360.21
减：营业外支出		5,565.50	7,021,541.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,168,979,818.70	43,514,398.93
减：所得税费用		5,047,563.83	8,153,822.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,163,932,254.87	35,360,576.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,163,932,254.87	35,360,576.87
（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		-190,734,671.84	-51,366,660.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-190,734,671.84	-51,366,660.45
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		-190,734,671.84	-51,366,660.45
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		973,197,583.03	-16,006,083.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,890,507,096.31	1,987,436,379.98
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		10,085,576.21	18,127,964.71
收到其他与经营活动有关的现金		387,253,785.13	153,495,612.05
经营活动现金流入小计		2,287,846,457.65	2,159,059,956.74
购买商品、接受劳务支付的现金		366,196,875.70	659,784,653.11
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		262,377,819.72	178,662,951.93
支付的各项税费		263,309,939.49	179,958,861.94

支付其他与经营活动有关的现金	1,188,024,042.26	904,345,961.60
经营活动现金流出小计	2,079,908,677.17	1,922,752,428.58
经营活动产生的现金流量净额	207,937,780.48	236,307,528.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	218,983,203.24	293,500,000.00
取得投资收益收到的现金	48,175,516.58	24,309,566.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,805,303.86	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	76,615,575.99	
收到其他与投资活动有关的现金	2,521,014.53	61,810,415.22
投资活动现金流入小计	361,100,614.20	379,619,982.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,907,195.93	50,179,216.99
投资支付的现金	167,813,218.51	502,944,423.49
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	2,627,856.94	
投资活动现金流出小计	263,348,271.38	553,123,640.48
投资活动产生的现金流量净额	97,752,342.82	-173,503,658.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	129,617,069.33	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,974,554.14	
取得借款收到的现金	794,904,560.00	857,500,002.50
收到其他与筹资活动有关的现金	86,464,384.23	852,189.48
筹资活动现金流入小计	1,010,986,013.56	860,352,191.98
偿还债务支付的现金	1,260,282,211.36	221,239,587.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,132,892.42	272,028,851.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	112,219,101.28	34,287,734.57
筹资活动现金流出小计	1,702,634,205.06	527,556,173.22
筹资活动产生的现金流量净额	-691,648,191.50	332,796,018.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	501,082.33	-47,261.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-385,456,985.87	395,552,626.75
加：期初现金及现金等价物余额	3,271,744,674.75	2,749,647,700.83

六、期末现金及现金等价物余额	2,886,287,688.88	3,145,200,327.58
----------------	------------------	------------------

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,956,240.35	6,900,230.17
收到的税费返还		890,460.41	308,338.51
收到其他与经营活动有关的现金		37,101,457.79	40,152,026.69
经营活动现金流入小计		44,948,158.55	47,360,595.37
购买商品、接受劳务支付的现金		509,251.90	281,587.27
支付给职工及为职工支付的现金		24,637,827.97	30,551,356.67
支付的各项税费		1,906,458.72	2,503,741.98
支付其他与经营活动有关的现金		289,624,277.30	47,721,907.94
经营活动现金流出小计		316,677,815.89	81,058,593.86
经营活动产生的现金流量净额		-271,729,657.34	-33,697,998.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,783,203.24	
取得投资收益收到的现金		1,459,320,566.98	323,494,414.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,630,103,770.22	323,494,414.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,082,867.79	531,725.99
投资支付的现金		1,059,632,818.18	733,715,976.25
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		40,609,856.94	
投资活动现金流出小计		1,101,325,542.91	734,247,702.24
投资活动产生的现金流量净额		528,778,227.31	-410,753,287.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00

偿还债务支付的现金		32,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		298,029,700.84	205,512,522.24
支付其他与筹资活动有关的现金		205,672.68	145,817.88
筹资活动现金流出小计		330,235,373.52	205,658,340.12
筹资活动产生的现金流量净额		-330,235,373.52	-175,658,340.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-73,186,803.55	-620,109,626.44
加：期初现金及现金等价物余额		692,237,730.74	874,564,161.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		619,050,927.19	254,454,534.95

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋



## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	3,475,107,147.00				76,976,515.40	150,209,002.73	275,406,568.82		621,838,721.62		2,550,426,996.44		6,849,546,946.55	1,378,205,980.74	8,227,752,927.29
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	3,475,107,147.00				76,976,515.40	150,209,002.73	275,406,568.82		621,838,721.62		2,550,426,996.44		6,849,546,946.55	1,378,205,980.74	8,227,752,927.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,831,877.74		-155,948,411.51				-16,949,938.41		-175,730,227.66	580,084,496.78	404,354,269.12
（一）综合收益总额							-155,948,411.51				345,383,696.71		189,435,285.20	17,268,756.21	206,704,041.41
（二）所有者投入															







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					-2,831,877.74					-67,765,684.28		-70,597,562.02	562,815,740.57	492,218,178.55	
四、本期末余额	3,475,107,147.00				74,144,637.66	150,209,002.73	119,458,157.31		621,838,721.62		2,533,477,058.03		6,673,816,718.89	1,958,290,477.52	8,632,107,196.41

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,475,107,147.00				85,729,315.40	150,209,002.73	162,287,602.04		547,061,861.20		2,273,553,406.97		6,393,530,329.88	3,943,980.63	6,397,474,310.51
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	3,475,107,147.00				85,729,315.40	150,209,002.73	162,287,602.04		547,061,861.20		2,273,553,406.97		6,393,530,329.88	3,943,980.63	6,397,474,310.51
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）							-57,840,142.83		-1,524,210.71		99,124,330.60		39,759,977.06	1,714,757,677.60	1,754,517,654.66
（一）综 合收益总 额							-57,840,142.83				318,354,749.23		260,514,606.40	9,032,386.79	269,546,993.19
（二）所 有者投入 和减少资 本														2,000,000.00	2,000,000.00
1.所有者 投入的普 通股														2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权 益工具持 有者投入 资本															
3.股份支 付计入所 有者权益 的金额															
4.其他															
（三）利 润分配											-205,512,522.24		-205,512,522.24		-205,512,522.24
1.提取盈 余公积															





(六)其他												1,703,725,290.81	1,703,725,290.81	
四、本期末余额	3,475,107,147.00			85,729,315.40	150,209,002.73	104,447,459.21		545,537,650.49		2,372,677,737.57		6,433,290,306.94	1,718,701,658.23	8,151,991,965.17

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	3,475,107,147.00				88,004,721.46	150,209,002.73	285,199,737.76		621,838,721.62	977,649,609.20	5,297,590,934.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,475,107,147.00				88,004,721.46	150,209,002.73	285,199,737.76		621,838,721.62	977,649,609.20	5,297,590,934.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-190,734,671.84			869,364,304.03	678,629,632.19
(一)综合收益总额							-190,734,671.84			1,163,932,254.87	973,197,583.03
(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										-294,567,950.84	-294,567,950.84
1.提取盈余公积											





2.对所有者(或股东)的分配										-294,567,950.84	-294,567,950.84
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	3,475,107,147.00				88,004,721.46	150,209,002.73	94,465,065.92		621,838,721.62	1,847,013,913.23	5,976,220,566.50

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	3,475,107,147.00				88,004,721.46	150,209,002.73	167,190,584.56		547,061,861.20	510,170,387.65	4,637,325,699.14
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,475,107,147.00				88,004,721.46	150,209,002.73	167,190,584.56		547,061,861.20	510,170,387.65	4,637,325,699.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-51,366,660.45		-1,524,210.71	-183,869,841.76	-236,760,712.92
(一)综合收益总额							-51,366,660.45			35,360,576.87	-16,006,083.58



(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									-205,512,522.24	-205,512,522.24	
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配									-205,512,522.24	-205,512,522.24	
3.其他											
(四)所有者权益内部结转									-1,524,210.71	-13,717,896.39	-15,242,107.10
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									-1,524,210.71	-13,717,896.39	-15,242,107.10
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	3,475,107,147.00			88,004,721.46	150,209,002.73	115,823,924.11		545,537,650.49	326,300,545.89	4,400,564,986.22	

公司负责人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：周旋

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司的发行上市及股本等基本情况

广西梧州中恒集团股份有限公司(以下简称“本公司;公司”)原名广西梧州中恒股份有限公司,位于广西梧州工业园区工业大道1号第1幢。本公司系1993年4月1日经广西壮族自治区体制改革委员会桂体改股字[1993]63号文件批准,由梧州市城建综合开发公司、梧州市地产发展公司、梧州市建筑设计院作为发起人,采用定向募集方式设立的股份制试点企业。1993年7月28日,本公司经梧州市工商行政管理局核准登记,颁发企业法人营业执照,注册号为19913602-7。1993年12月14日,本公司经广西壮族自治区体制改革委员会桂体改股字[1993]158号文件批复,更名为广西梧州市中房股份有限公司,1996年12月4日经广西壮族自治区体制改革委员会桂体改股字[1996]49号文件批复,更至现用名称,并于1997年1月20日在广西壮族自治区工商行政管理局重新登记。

2000年10月23日,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]138号文核准,本公司采用上网定价发行方式,于10月27日,成功向社会发行人民币普通股股票(A股)4,500万股(1元/股)。2000年11月30日,该种股票在上海证券交易所上市流通。发行后,本公司股本为12,671.76万股,注册资本变更为12,671.76万元,企业法人营业执照注册号为4500001000943。

2010年5月26日,中国证监会下发《关于核准广西梧州中恒集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]669号),核准本公司非公开发行不超过4,800万股新股。2010年6月10日,本公司实际发行新增股份为1,200万股。

2014年10月29日,中国证监会下发《关于核准广西梧州中恒集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1092号),核准本公司非公开发行不超过73,134,900股新股。2014年11月13日,本公司实际发行新增股份为66,621,521股。

2015年9月16日,本公司以2015年6月30日总股本1,158,369,049股为基数,以未分配利润送红股,每10股送红股13股,以资本公积金转增股本,每10股转增7股,共计送转股份2,316,738,098股。

截至报告期末,本公司注册资本为3,475,107,147元,股本总额为3,475,107,147股,统一社会信用代码为914504001982304689;股本情况详见附注。

##### (2) 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址：广西梧州工业园区工业大道 1 号第 1 幢

本公司总部办公地址：广西梧州工业园区工业大道 1 号第 1 幢

(3) 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为项目投资与管理，房地产开发与经营。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营药品生产与销售、食品加工与销售、房地产开发、项目投资。

(4) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为广西投资集团有限公司，最终实际控制人为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会，详见附注。

(5) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2021 年 8 月 27 日经公司第九届第二十九次董事会批准报出。

## 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共计四十四家，详见本附注。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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，本公司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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 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

### 1. 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表,以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表,合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易,作为内部交易,按照“合并财务报表”有关原则进行抵消;合并利润表和现金流量表,包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量,涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量,按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本:企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中,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;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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资,本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润),作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的,有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产的处置损益,计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,本公司经复核后计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益



应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### 3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他

综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 1. 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### 2. 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### 3. 共同经营参与方的会计处理

#### (1) 共同经营中，合营方的会计处理

##### ①一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定

进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

#### ②合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### ③合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当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。

#### ④合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他

参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

(2) 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4. 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

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

1. 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

2. 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司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

本公司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。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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



本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本公司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，本公司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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

#### 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，对部分财务担保合同，也应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

本公司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计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产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，本公司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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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。

## 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，本公司采用未来 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

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

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

## 4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司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。

## 5. 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

### (1) 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

(2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1 (账龄组合)	预计存续期
组合 2 (信用风险极低金融资产组合)	预计存续期
组合 3 (关联方组合)	预计存续期
组合 4 (保证金类组合)	预计存续期

(3) 各组合预期信用损失率如下列示:

组合 1 (账龄组合): 预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	1.75	2.72
1-2 年	26.73	10.89
2-3 年	49.16	60.54
3-4 年	61.82	85.51
4-5 年	81.63	96.33
5 年以上	100.00	100.00

组合 2 (信用风险极低的金融资产组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为 0;

组合 3 (关联方组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为 0;

组合 4 (保证金类组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为 0。

#### 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

#### 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

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### 2. 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

### 3. 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 4. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销办法

- （1）低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；
- （2）包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）；
- （3）其他周转材料采用一次转销法（提示：或分次摊销法）。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**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

**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

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 初始计量**

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

A 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

B 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

C 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；

D 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。



(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

③通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 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

本公司的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。主要包括：

①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

#### 1. 本公司投资性房地产的计量模式

##### (1) 折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	15-40	3	6.47-2.43
房屋建筑物	15-40	3	6.47-2.43

##### (2) 减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”

中的“资产减值”。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### 1. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

#### 2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (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	平均年限法	15-40	3-5	6.47-2.38
机器设备	平均年限法	5-14	3-5	19.40-6.79
运输工具	平均年限法	6-12	3-5	16.17-7.92
其他设备	平均年限法	3-15	3-5	32.33-6.33

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

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

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### 2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的

利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

1. 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

2. 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### (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，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将

研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	15-50
软件	10
其他	2-20

本公司使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销，在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并在使用寿命期内摊销。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。



6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司于租赁期开始日按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

## 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
  - (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。
- 在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司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。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本公司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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；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

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

**1. 递延所得税资产**

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

## 2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

集团作为承租人，相关会计处理详见本节五、28. 使用权资产和 34. 租赁负债。

集团作为出租人，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

#### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## 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)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号)。	此会计政策变更事项已经第九届董事会第二十九次会议审议通过。	详见其他说明。

其他说明:

执行新租赁准则对本公司影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,首次执行新租赁准则的企业应当根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。2021 年年初资产负债表受影响的项目及金额如下:

① 执行新租赁准则对本期期初资产负债表(合并)相关项目的影响列示如下:

项目	2020年12月31日	影响金额			2021年1月1日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
使用权资产		8,666,107.68		8,666,107.68	8,666,107.68
租赁负债		6,111,117.48		6,111,117.48	6,111,117.48
预付账款	69,327,351.29	-63,895.22		-63,895.22	69,263,456.07
一年内到期的非流动负债	215,963,524.61	2,491,094.98		2,491,094.98	218,454,619.59

② 执行新租赁准则对本期期初资产负债表(母公司)相关项目无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,562,273,949.76	3,562,273,949.76	
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	26,379,939.51	26,379,939.51	
应收账款	689,863,662.55	689,863,662.55	
应收款项融资	46,699,312.62	46,699,312.62	
预付款项	69,327,351.29	69,263,456.07	-63,895.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	332,737,457.01	332,737,457.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	692,825,822.28	692,825,822.28	
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	31,536,107.69	31,536,107.69	
流动资产合计	5,451,643,602.71	5,451,579,707.49	-63,895.22
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	246,820,205.71	246,820,205.71	
其他权益工具投资	939,187,654.82	939,187,654.82	
其他非流动金融资产	1,762,533,717.96	1,762,533,717.96	
投资性房地产	274,276,958.19	274,276,958.19	
固定资产	1,779,739,125.90	1,779,739,125.90	
在建工程	470,843,047.23	470,843,047.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,666,107.68	8,666,107.68
无形资产	619,283,828.46	619,283,828.46	
开发支出	90,606,206.75	90,606,206.75	
商誉	181,014,743.92	181,014,743.92	
长期待摊费用	9,859,153.74	9,859,153.74	
递延所得税资产	118,770,237.91	118,770,237.91	
其他非流动资产	30,035,347.34	30,035,347.34	
非流动资产合计	6,522,970,227.93	6,531,636,335.61	8,666,107.68
资产总计	11,974,613,830.64	11,983,216,043.10	8,602,212.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,365,390,259.50	1,365,390,259.50	
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	3,680,081.26	3,680,081.26	
应付账款	712,017,349.15	712,017,349.15	
预收款项	6,337,648.31	6,337,648.31	
合同负债	79,400,194.99	79,400,194.99	
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	87,215,240.46	87,215,240.46	
应交税费	86,102,359.09	86,102,359.09	
其他应付款	545,280,787.40	545,280,787.40	
其中：应付利息			
应付股利	7,233,604.43	7,233,604.43	
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	215,963,524.61	218,454,619.59	2,491,094.98
其他流动负债	9,806,087.61	9,806,087.61	
流动负债合计	3,111,193,532.38	3,113,684,627.36	2,491,094.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	175,700,000.00	175,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,111,117.48	6,111,117.48
长期应付款	136,865,015.43	136,865,015.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	154,135,107.42	154,135,107.42	
递延所得税负债	168,967,248.12	168,967,248.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	635,667,370.97	641,778,488.45	6,111,117.48
负债合计	3,746,860,903.35	3,755,463,115.81	8,602,212.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	76,976,515.40	76,976,515.40	
减：库存股	150,209,002.73	150,209,002.73	

其他综合收益	275,406,568.82	275,406,568.82	
专项储备			
盈余公积	621,838,721.62	621,838,721.62	
一般风险准备			
未分配利润	2,550,426,996.44	2,550,426,996.44	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,849,546,946.55	6,849,546,946.55	
少数股东权益	1,378,205,980.74	1,378,205,980.74	
所有者权益(或股东权益)合计	8,227,752,927.29	8,227,752,927.29	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	11,974,613,830.64	11,983,216,043.10	8,602,212.46

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	692,237,730.74	692,237,730.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	239,346.69	239,346.69	
其他应收款	651,112,422.83	651,112,422.83	
其中：应收利息			
应收股利	301,592,828.32	301,592,828.32	
存货	176,602,529.75	176,602,529.75	
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	5,717,302.76	5,717,302.76	
流动资产合计	1,525,909,332.77	1,525,909,332.77	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,262,870,084.08	2,262,870,084.08	
其他权益工具投资	919,921,956.34	919,921,956.34	
其他非流动金融资产	1,140,207,841.48	1,140,207,841.48	
投资性房地产	6,961,399.61	6,961,399.61	
固定资产	16,456,818.53	16,456,818.53	

在建工程	308,804.68	308,804.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,540,002.03	9,540,002.03	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,356,266,906.75	4,356,266,906.75	
资产总计	5,882,176,239.52	5,882,176,239.52	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,118,329.05	3,118,329.05	
预收款项	2,948,156.52	2,948,156.52	
合同负债	3,271,636.00	3,271,636.00	
应付职工薪酬	9,063,175.45	9,063,175.45	
应交税费	376,168.06	376,168.06	
其他应付款	308,810,729.11	308,810,729.11	
其中：应付利息			
应付股利	1,338,780.45	1,338,780.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	369,588,194.19	369,588,194.19	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	116,000,000.00	116,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	98,997,111.02	98,997,111.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	214,997,111.02	214,997,111.02	
负债合计	584,585,305.21	584,585,305.21	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	88,004,721.46	88,004,721.46	
减：库存股	150,209,002.73	150,209,002.73	
其他综合收益	285,199,737.76	285,199,737.76	
专项储备			
盈余公积	621,838,721.62	621,838,721.62	
未分配利润	977,649,609.20	977,649,609.20	
所有者权益（或股东权益）合计	5,297,590,934.31	5,297,590,934.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,882,176,239.52	5,882,176,239.52	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、10%、13%
消费税	应税销售收入	10%
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%（税率 20%，应纳税所得额减按 25%）
教育费附加	缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%
土地增值税	转让房地产所取得的应纳税增值额	30%-60%
房产税	自用房产扣除 30%的余值和出租房产租金收入	1.2%、12%
利得税	应纳税所得额	16.50%

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（%）
广西梧州中恒集团股份有限公司	25
广西梧州制药（集团）股份有限公司	15

南宁中恒投资有限公司	25
肇庆中恒制药有限公司	25
广西梧州市中恒医药有限公司	15
广西广投医药有限公司	25
广西中恒创新医药研究有限公司	25
广西中恒置业发展有限公司	25
广西中恒医疗科技有限公司	15
南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	不适用
广西梧州双钱实业有限公司	15
梧州双钱保健食品罐头有限公司	25
肇庆中恒双钱实业有限公司	25
南宁中恒双钱实业有限公司	25
广西双钱健康产业有限公司	25
广西中恒中药材产业发展有限公司	25
文山云桂农业发展有限公司	25
广西梧州中恒集团建筑工程有限公司	25
广西田七家化实业有限公司	25
广西中恒医药集团有限公司	25
重庆莱美药业股份有限公司	15
重庆市莱美医药有限公司	15
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	免征企业所得税
重庆莱美医疗器械有限公司	5
湖南康宇医疗器械有限公司	25
重庆莱美健康产业有限公司	25
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	5
湖南康源制药有限公司	15
四川禾正制药有限责任公司	15
成都禾正生物科技有限公司	15
成都金星健康药业有限公司	25
重庆莱美隆宇药业有限公司	15
莱美（香港）有限公司	16.5（利得税）
四川康德赛医疗科技有限公司	25
四川瀛瑞医药科技有限公司	25
西藏莱美德济医药有限公司	15
常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	不适用
北京蓝天共享健康管理有限责任公司	25
爱甲专线健康管理有限公司	25
成都武侯甲如爱诊所有限公司	25
北京药花飘香医药科技有限公司	5
广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	不适用

注：重庆莱美医疗器械有限公司、重庆市莱美聚德医药连锁有限公司、北京药花飘香医药科技有限公司企业所得税税率 20%，应纳税所得额减按 25%，综合税率 5%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部2020年第23号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业

目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。

1. 根据梧州市地方税务局直属税务分局2012年第17号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》，本公司之子公司广西梧州双钱实业有限公司获得登记备案，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策。

2. 根据梧州市地方税务局直属税务分局2012年第21号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》，本公司之子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司获得登记备案，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策。

3. 根据广西壮族自治区梧州市发展和改革委员会2019年《关于广西梧州市中恒医药有限公司药品储运建设项目为国家产业鼓励类项目的复函》，本公司之子公司广西梧州市中恒医药有限公司项目符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第二十九项的规定，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策，企业所得税按15%缴纳。

4. 重庆莱美药业股份有限公司、子公司重庆市莱美医药有限公司、子公司四川禾正制药有限责任公司及成都禾正生物科技有限公司、子公司重庆莱美隆宇药业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策；根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，上述公司2021年度所得税暂按15%预缴。

5. 根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，财税[2008]149号《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》以及国税函[2008]850号《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司符合企业所得税免税条件，免征企业所得税。

6. 根据“财税（2019）13号”财政部发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。重庆莱美医疗器械有限公司、重庆市莱美聚德医药连锁有限公司、北京药花飘香医药科技有限公司2021年度所得税暂以减按25%计入应纳税所得额，按20%税率预缴。

7. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件国科火字【2019】217号文，湖南康源制药有限公司被认定为高新技术企业，适用的所得税税率为15%。

8. 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏发改[2014]51号）规定：“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自



2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，采矿业及矿业权交易行为有企业所得税政策另行研究。”目前该政策延续，莱美德济2021年企业所得税按15%申报缴纳企业所得税。

9. (1) 根据《财政部公告2020年第23号》，为贯彻落实党中央、国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局有关精神，将延续西部大开发企业所得税政策，自2021年1月1日至2030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。

(2) 根据广西壮族自治区梧州市发展和改革委员会2020年第765号文件《关于认定广西中恒医疗科技有限公司广西应急医疗物资保障梧州基地（一期）项目为国家产业鼓励类项目的批复》，本公司之子公司广西中恒医疗科技有限公司项目符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》鼓励类第四十四项的规定，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策，企业所得税按15%缴纳。

### 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	4,397.76	5,125.94
银行存款	2,886,126,281.02	3,293,414,181.17
其他货币资金	64,393,935.10	268,854,642.65
合计	2,950,524,613.88	3,562,273,949.76
其中：存放在境外的款项总额	49,593,747.93	

其他说明：

存放在境外的款项系莱美德药业子公司莱美(香港)有限公司存放于香港的款项以及在大陆开立的离岸账户资金余额。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	40,000,000.00	215,000,000.00
已质押定期存单		29,362,050.00
担保保证金	24,236,925.00	24,236,925.00
股份认购履约保证金		21,930,300.01
合计	64,236,925.00	290,529,275.01

注：期末部分受限的其他货币资金系银行保证金存款，因使用受限，未作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,755,181.93	24,409,258.70
商业承兑票据	1,147,590.95	1,970,680.81
合计	26,902,772.88	26,379,939.51

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,635,112.60	
商业承兑票据		
合计	3,635,112.60	

## (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

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	26,939,241.93	100.00	36,469.05	0.14	26,902,772.88	26,442,565.36	100.00	62,625.85	0.24	26,379,939.51
其中：										
银行承兑汇票	25,755,181.93	95.60			25,755,181.93	24,409,258.70	92.31			24,409,258.70
商业承兑汇票	1,184,060.00	4.40	36,469.05	3.08	1,147,590.95	2,033,306.66	7.69	62,625.85	3.08	1,970,680.81
合计	26,939,241.93	/	36,469.05	/	26,902,772.88	26,442,565.36	/	62,625.85	/	26,379,939.51

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
按组合计提的坏账准备	62,625.85	36,469.05	62,625.85		36,469.05
合计	62,625.85	36,469.05	62,625.85		36,469.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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	
1 年以内小计	755,659,813.62
1 至 2 年	17,218,115.55
2 至 3 年	15,196,672.57
3 年以上	
3 至 4 年	9,756,546.15
4 至 5 年	4,710,299.86
5 年以上	16,973,554.94
合计	819,515,002.69

#### (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	8,055,480.57	0.98	8,055,480.57	100.00		10,598,309.79	1.42	10,598,309.79	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,827,431.94	97.17	7,827,431.94	100.00		7,613,051.17	71.83	7,613,051.17	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	228,048.63	2.83	228,048.63	100.00		2,985,258.62	28.17	2,985,258.62	100.00	
按组合计提坏账准备	811,459,522.12	99.02	43,432,335.93	5.35	768,027,186.19	737,874,926.26	98.58	48,011,263.71	6.51	689,863,662.55
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	811,459,522.12	100.00	43,432,335.93	5.35	768,027,186.19	737,874,926.26	100.00	48,011,263.71	6.51	689,863,662.55
合计	819,515,002.69	/	51,487,816.50	/	768,027,186.19	748,473,236.05	/	58,609,573.50	/	689,863,662.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	109,193.50	109,193.50	100.00	预期不能收回
客户二	3,237,036.10	3,237,036.10	100.00	预期不能收回
客户三	3,001,474.00	3,001,474.00	100.00	预期不能收回
客户四	51,658.56	51,658.56	100.00	预期不能收回
客户五	105,187.27	105,187.27	100.00	预期不能收回
客户六	1,374,541.07	1,374,541.07	100.00	预期不能收回
客户七	54,415.97	54,415.97	100.00	预期不能收回
客户八	98,220.00	98,220.00	100.00	预期不能收回
客户九	23,754.10	23,754.10	100.00	预期不能收回
合计	8,055,480.57	8,055,480.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	756,323,272.79	13,228,038.66	1.75

1 至 2 年	17,218,115.55	4,602,657.32	26.73
2 至 3 年	15,196,672.57	7,470,851.18	49.16
3 至 4 年	9,756,546.15	6,031,226.20	61.82
4 至 5 年	4,710,299.86	3,844,947.37	81.63
5 年以上	8,254,615.20	8,254,615.20	100.00
合计	811,459,522.12	43,432,335.93	5.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,598,309.79				-2,542,829.22	8,055,480.57
按组合计提坏账准备的应收账款	48,011,263.71	3,293,614.49	4,691,513.44	3,387,443.72	206,414.89	43,432,335.93
合计	58,609,573.50	3,293,614.49	4,691,513.44	3,387,443.72	-2,336,414.33	51,487,816.50

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,387,443.72

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户一	27,628,291.75	3.37	7,369,115.06
客户二	26,471,813.94	3.23	3,237,036.10

客户三	24,960,068.72	3.05	
客户四	22,500,257.01	2.75	693,007.92
客户五	27,313,241.80	3.33	841,247.85
合计	128,873,673.22	15.73	12,140,406.93

## (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
银行承兑汇票	30,802,957.91	46,699,312.62
商业承兑汇票		
合计	30,802,957.91	46,699,312.62

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

期末用于质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,250,000.00
商业承兑票据	-
合计	5,250,000.00

注：期末质押的应收票据系莱美药业向子公司莱美隆宇开具，莱美隆宇背书转让给子公司莱美聚德的银行承兑汇票，合并报表已与应付票据期末余额抵消。

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,343,507.97	-
商业承兑汇票		-
合计	11,343,507.97	-

注：截止本报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

## 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	47,705,536.56	88.11	65,044,077.76	93.91
1至2年	4,769,172.99	8.81	2,444,585.29	3.53
2至3年	617,664.14	1.14	729,264.73	1.05
3年以上	1,051,174.75	1.94	1,045,528.29	1.51
合计	54,143,548.44	100.00	69,263,456.07	100.00

## (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

债务人	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
单位一	1,588,677.08	2.93
单位二	1,435,000.00	2.65
单位三	1,561,648.45	2.88
单位四	8,131,158.94	15.02
单位五	7,000,000.00	12.93
合计	19,716,484.47	36.42

## 其他说明

√适用 □不适用

## 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务人	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
单位六	709,000.00	1.31
单位七	463,049.24	0.86
合计	1,172,049.24	2.16

## 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	2,721,880.82	
应收股利		
其他应收款	506,911,092.07	332,737,457.01
合计	509,632,972.89	332,737,457.01

## 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		
其他	2,721,880.82	
合计	2,721,880.82	

**(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 年以内小计	472,372,352.89
1 至 2 年	17,103,207.19
2 至 3 年	38,499,953.21
3 年以上	
3 至 4 年	824,399.52
4 至 5 年	1,463,508.57
5 年以上	67,591,418.40
合计	597,854,839.78

**(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	7,206,459.72	74,299,670.09
备用金借支	2,870,118.92	3,527,424.41
代收代付款项	236,474,260.81	2,972,198.58
对非关联公司的应收款项	351,304,000.33	338,625,749.25
合计	597,854,839.78	419,425,042.33

## (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)	
2021年1月1日余额	7,921,155.31	57,073,434.92	21,692,995.09	86,687,585.32
2021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	1,327,130.29	8,557,476.84	-504,180.85	9,380,426.28
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,746,163.12	2,327,881.29	5,074,044.41
其他变动	-50,219.48			-50,219.48
2021年6月30日余额	9,198,066.12	62,884,748.64	18,860,932.95	90,943,747.71

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	6,491,374.40			2,327,881.29	-15,000,000.00	19,163,493.11
按组合计提坏账准备的其他应收款	80,196,210.92	9,380,426.28		2,746,163.12	15,050,219.48	71,780,254.60

合计	86,687,585.32	9,380,426.28		5,074,044.41	50,219.48	90,943,747.71
----	---------------	--------------	--	--------------	-----------	---------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,074,044.41

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	对非关联公司的应收款项	2,746,163.12	无法收回	董事会审议记录	否
单位二	对非关联公司的应收款项	1,469,666.66	无法收回	董事会审议记录	否
合计	/	4,215,829.78	/	/	/

其他应收款核销说明：

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
客户一	政府补助款	63,098,625.25	1年以内、1-2年	10.55	
客户二	预付款转入	16,419,817.36	2-3年、3-4年	2.75	9,974,455.68
客户三	对非关联公司的应收款项	35,722,532.18	5年以上	5.98	35,722,532.18
客户四	可交换债投资	30,000,000.00	1年以内	5.02	
客户五	股权转让款	80,850,000.00	1年以内	13.52	2,894,430.00
合计	/	226,090,974.79	/	37.82	48,591,417.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
客户六	政府补助款	63,098,625.25	1年以内、1-2年	部份款项预计2021年8月底，剩余款项预计2022年4月底；企业入驻协议书

合计		63,098,625.25		
----	--	---------------	--	--

(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

按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	82,275,681.97	13.76	19,163,493.11	23.29	63,112,188.86
其中: 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	81,387,869.71	98.92	18,289,244.46	22.47	63,098,625.25
2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	887,812.26	1.08	874,248.65	98.47	13,563.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	515,579,157.81	86.24	71,780,254.60	13.92	443,798,903.21
其中: 1. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	280,855,362.14	54.47	71,780,254.60	25.56	209,075,107.54
2. 按不提坏账准备的组合	234,723,795.67	45.53			234,723,795.67
合计	597,854,839.78	100.00	90,943,747.71	15.21	506,911,092.07

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,491,374.40	1.55	6,491,374.40	100.00	
其中: 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,045,049.52	62.31	4,045,049.52	100.00	
2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,446,324.88	37.69	2,446,324.88	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	412,933,667.93	98.45	80,196,210.92	19.42	332,737,457.01
其中: 1. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	185,524,915.32	44.93	80,196,210.92	43.23	105,328,704.40
2. 按不提坏账准备的组合	227,408,752.61	55.07			227,408,752.61
合计	419,425,042.33	100.00	86,687,585.32	20.67	332,737,457.01

按单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户一	63,098,625.25	-	-	无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
客户二	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00	预计难以收回
客户三	1,575,382.86	1,575,382.86	100.00	预计难以收回
客户四	719,547.75	719,547.75	100.00	预计难以收回
客户五	560,000.00	560,000.00	100.00	预计难以收回
客户六	153,861.60	153,861.60	100.00	预计难以收回
客户七	57,530.00	57,530.00	100.00	预计难以收回
客户八	49,875.00	49,875.00	100.00	预计难以收回
客户九	37,295.90	37,295.90	100.00	预计难以收回
客户十	13,563.61	-	-	无风险
客户十一	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
合计	82,275,681.97	19,163,493.11	23.29	

## 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	184,808,583.84	5,023,759.52	2.72
1至2年(含2年)	15,971,280.36	1,738,632.27	10.89
2至3年(含3年)	37,724,570.35	22,840,123.56	60.54
3至4年(含4年)	824,399.52	704,951.19	85.51
4至5年(含5年)	1,463,508.57	1,409,768.56	96.33
5年以上	40,063,019.50	40,063,019.50	100.00
合计	280,855,362.14	71,780,254.60	25.56

确定上述组合的依据详见附注。

## 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	253,293,215.79	2,173,695.76	251,119,520.03	309,550,374.36	2,209,137.49	307,341,236.87
在产品	18,365,418.42	2,529,644.20	15,835,774.22	22,469,180.38	2,530,649.28	19,938,531.10
库存商品	140,460,554.76	3,233,186.56	137,227,368.20	115,245,669.86	10,326,128.74	104,919,541.12
周转材料	47,654,048.54	441,363.39	47,212,685.15	44,075,274.07	474,079.34	43,601,194.73
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	7,044,704.95		7,044,704.95	48,705,111.72	10,379,995.55	38,325,116.17
委托加工物资	2,273,492.93		2,273,492.93	2,097,672.54		2,097,672.54
开发成本	59,146,898.75		59,146,898.75	58,767,963.19		58,767,963.19
开发产品	93,199,855.61	284,449.07	92,915,406.54	118,119,015.63	284,449.07	117,834,566.56
合计	621,438,189.75	8,662,338.98	612,775,850.77	719,030,261.75	26,204,439.47	692,825,822.28

已完工开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
东山冲小区	2001 年	179,611.89			179,611.89	
中恒建材项目 1-6 号楼	2014 年					
恒祥豪苑	2011 年	24,878,958.55			24,878,958.55	
恒祥花苑二期	2001 年	4,004,086.46			4,004,086.46	
旺甫豪苑	2014 年	67,509,994.12	190,148.44	25,109,308.46	42,590,834.10	
步埠小区	1994 年	284,449.07			284,449.07	284,449.07
恒祥花苑一期	2007 年	186,962.58			186,962.58	
合计		118,119,015.63	190,148.44	25,109,308.46	93,199,855.61	284,449.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,209,137.49	149,280.25			184,721.98	2,173,695.76
在产品	2,530,649.28			1,005.08		2,529,644.20
库存商品	10,326,128.74	330.58		382,657.68	6,710,615.08	3,233,186.56
周转材料	474,079.34	-32,715.95				441,363.39
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	10,379,995.55			25,042.00	10,354,953.55	
委托加工物资						
开发成本						
开发产品	284,449.07					284,449.07
合计	26,204,439.47	116,894.88		408,704.76	17,250,290.61	8,662,338.98

(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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	23,888,943.49	21,882,647.40
预缴所得税及其他税费	4,434,355.31	9,637,429.49
待认证进项税额	8,069.39	14,168.02
其他	62,975.74	1,862.78
合计	28,394,343.93	31,536,107.69

**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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
梧州外向型工业园区有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00 4,000,000.00
成都美康医药信息系统有限公司	215,376,854.70		-215,376,854.70					-15,876,854.70		
湖南慧盼医疗科技有限公司	1,784,074.65			1,109,660.68						2,893,735.33
湖南迈欧医疗科技有限公司	7,600,042.14			-1,520,010.81						6,080,031.33
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	1,562,027.44			-3,674.41						1,558,353.03
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	20,711,750.72			-4,557.41						20,707,193.31 19,409,921.09
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	1,267,667.43		-1,296,667.76	29,000.33						
四川美康医药软件开发有限公司	14,389,409.29		-14,389,409.29					-889,409.29		



西藏健安医药连锁有限公司		350,000.00		-50,609.90						299,390.10	
重庆莱美上和医药科技有限公司	121,569.70			-63,186.15						58,383.55	
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,182,994.72			-296,233.38						19,886,761.34	
小计	286,996,390.79	350,000.00	-231,062,931.75	-799,611.05				-16,766,263.99		55,483,847.99	23,409,921.09
合计	286,996,390.79	350,000.00	-231,062,931.75	-799,611.05				-16,766,263.99		55,483,847.99	23,409,921.09

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Oramed Pharmaceuticais Inc.	60,192,224.91	19,265,698.48
国海证券	665,609,060.56	919,921,956.34
合计	725,801,285.47	939,187,654.82

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Oramed Pharmaceuticais Inc.		24,994,016.18			长期持有的非交易性权益工具投资	
国海证券	18,837,992.28	94,465,065.92			长期持有的非交易性权益工具投资	
合计	18,837,992.28	119,459,082.10				

其他说明：

√适用 □不适用

上市公司股票相关信息分析如下：

项目	期末余额	期初余额
国海证券		
—成本	539,655,639.35	539,655,639.35
—累计公允价值变动	125,953,421.21	380,266,316.99
小计	665,609,060.56	919,921,956.34
Oramed Pharmaceuticals Inc.		
—成本	30,787,500.00	30,787,500.00
—累计公允价值变动	29,404,724.91	-11,521,801.52
小计	60,192,224.91	19,265,698.48
合计	725,801,285.47	939,187,654.82

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资：		

梧州市区农村信用合作联社	6,963,085.00	6,963,085.00
广西广投资产管理有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00
广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业	192,702,511.05	193,485,714.29
南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00
Integra holdings ltd.	19,380,300.00	19,574,700.00
Inovytec Meddical Solutions Ltd.		
康吉公司		
武汉友芝友生物制药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
云南汉强生物科技有限公司保山分公司	125,000,000.00	125,000,000.00
杭州方夏生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
泸州久泽股权投资中心(有限合伙)	112,013,196.67	112,013,196.67
中国生物医药基金 I 期(有限合伙)	22,327,945.66	22,327,945.66
深圳市禾福乐生物科技有限责任公司		2,000,000.00
深圳市先赞科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
海外项目一	29,940,102.30	29,940,102.30
海外项目二	33,198,500.00	33,198,500.00
海外项目三	39,838,100.00	26,817,500.00
<b>债务工具投资:</b>		
“龙城理财”鑫盈 C 款 S2001 期封闭式净值型理财产品	151,545,000.00	150,578,607.06
国海证券卓越 3188/3199 号单一资产管理计划	845,865,126.06	819,634,366.98
合计	1,799,773,866.74	1,762,533,717.96

## 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	307,480,968.02			307,480,968.02
2. 本期增加金额	30,117,405.05			30,117,405.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	30,117,405.05			30,117,405.05
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,176,269.60			11,176,269.60
(1) 处置				
(2) 其他转出	11,176,269.60			11,176,269.60
4. 期末余额	326,422,103.47			326,422,103.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,932,439.84			31,932,439.84
2. 本期增加金额	9,153,053.95			9,153,053.95
(1) 计提或摊销	8,305,390.35			8,305,390.35
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	847,663.60			847,663.60

(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	6,788,512.54		6,788,512.54
(1) 处置			
(2) 其他转出	6,788,512.54		6,788,512.54
4. 期末余额	34,296,981.25		34,296,981.25
三、减值准备			
1. 期初余额	1,271,569.99		1,271,569.99
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	1,271,569.99		1,271,569.99
四、账面价值			
1. 期末账面价值	290,853,552.23		290,853,552.23
2. 期初账面价值	274,276,958.19		274,276,958.19

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新兴二路65号制革厂门口铺面(95.2平方)	98,523.12	十年前国企遗留下来,不具备办证条件
市步埠路-级47-2号地至七层(796.70平方)	530,932.22	十年前国企遗留下来,不具备办证条件
新兴二路65号后座制革厂山项宿舍(50平方)	3,532.83	抵债所得,不具备办证条件
四坊路4号地层(273.74平方)	420,979.08	抵债所得,不具备办证条件
粉针剂车间	132,960,271.4	未竣工验收
3#成品仓	43,904,963.5	未竣工验收
2#成品仓	35,582,449.94	未竣工验收
2#倒班楼	9,711,946.28	未竣工验收
3#倒班楼	9,566,453.89	未竣工验收
旺甫豪苑B区第2幢80套	14,586,405.67	由存货转入投资性房地产,产权证书待办
合计	247,366,457.92	

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	1,738,567,727.29	1,779,738,825.90
固定资产清理	17,088.57	300.00
合计	1,738,584,815.86	1,779,739,125.90



## 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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,791,767,357.01	1,241,080,280.36	47,787,941.91	139,905,773.82	3,220,541,353.10
2. 本期增加金额	60,553,147.91	15,729,058.82	362,303.94	12,076,717.17	88,721,227.84
(1) 购置	115,178.00	7,027,323.61	362,303.94	8,381,379.05	15,886,184.60
(2) 在建工程转入	2,535,849.91			2,917,503.92	5,453,353.83
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入					
(5) 其他增加	57,902,120.00	8,701,735.21		777,834.20	67,381,689.41
3. 本期减少金额	70,355,269.62	42,587,912.47	976,388.55	4,999,482.28	118,919,052.92
(1) 处置或报废		10,141,189.05	71,900.00	4,152,047.23	14,365,136.28
(2) 转出至投资性房地产	15,296,185.07				15,296,185.07
(3) 企业合并减少	81,533.88				81,533.88
(4) 其他减少	54,977,550.67	32,446,723.42	904,488.55	847,435.05	89,176,197.69
4. 期末余额	1,781,965,235.30	1,214,221,426.71	47,173,857.30	146,983,008.71	3,190,343,528.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	400,807,193.01	780,723,578.62	40,621,279.26	86,822,296.10	1,308,974,346.99
2. 本期增加金额	32,311,635.81	36,766,984.48	1,077,945.57	5,793,780.39	75,950,346.25
(1) 计提	32,311,635.81	36,766,984.48	1,077,945.57	5,793,780.39	75,950,346.25
(2) 企业合并增加					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额	24,948,872.39	38,536,113.14	763,768.01	400,331.96	64,649,085.50
(1) 处置或报废		8,473,617.86	68,305.00	85,219.72	8,627,142.58
(2) 转出至投资性房地产	847,663.60				847,663.60
(3) 企业合并减少					
(4) 其他减少	24,101,208.79	30,062,495.28	695,463.01	315,112.24	55,174,279.32
4. 期末余额	408,169,956.43	778,954,449.96	40,935,456.82	92,215,744.53	1,320,275,607.74
三、减值准备					
1. 期初余额	9,472,570.89	122,203,235.10	16,664.07	135,710.15	131,828,180.21
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入					
(5) 其他增加					
3. 本期减少金额		327,987.22			327,987.22
(1) 处置或报废		327,987.22			327,987.22

(2) 转出至投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	9,472,570.89	121,875,247.88	16,664.07	135,710.15	131,500,192.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,364,322,707.98	313,391,728.87	6,221,736.41	54,631,554.03	1,738,567,727.29
2. 期初账面价值	1,381,487,593.11	338,153,466.64	7,149,998.58	52,947,767.57	1,779,738,825.90

## (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
湖南康源浏阳一车间、三车间设备	18,209,704.14	7,839,457.32	9,918,271.01	451,975.81	暂未进行产品生产
机器设备	20,814,411.96	9,293,706.94	32,571.30	11,488,133.72	肇庆双钱已停止生产，所有资产闲置
其他设备	1,228,130.32	816,063.47	41,777.92	370,288.93	肇庆双钱已停止生产，所有资产闲置
合计	40,252,246.42	17,949,227.73	9,992,620.23	12,310,398.46	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	142,173,717.55	105,924,972.42		36,248,745.13
运输设备	1,407,615.34	1,255,934.87		151,680.47
合计	143,581,332.89	107,180,907.29		36,400,425.60

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中心配电房（总配电房）	1,847,097.18	未竣工验收
主出入门楼	3,717,309.86	未竣工验收
动力车间	11,683,336.16	未竣工验收
行政办公楼	71,402,395.11	未竣工验收
产品展示中心	7,596,370.08	未竣工验收
1#倒班楼	13,445,897.8	未竣工验收
现代中药剂型综合车间（13#楼）	117,995,300	办理中，目前已取得防雷证、目前粉针车间已取得消防证。
现代西药剂型综合车间（14#楼）	39,251,320.67	办理中，目前已取得消防证及防雷证。
药物提纯车间（19#楼）	37,422,777.48	办理中，目前已取得消防证及防

		雷证。
重庆科学技术研究院办公楼	4,587,222.7	详见本附注“其他重要事项”
合计	304,361,804.4	

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他设备	17,088.57	300.00
合计	17,088.57	300.00

## 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	515,967,847.36	470,425,778.06
工程物资	382,223.02	417,269.17
合计	516,350,070.38	470,843,047.23

### 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
基建项目	520,141,556.12	4,173,708.76	515,967,847.36	474,599,486.82	4,173,708.76	470,425,778.06
合计	520,141,556.12	4,173,708.76	515,967,847.36	474,599,486.82	4,173,708.76	470,425,778.06



## (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
中恒肇庆高新区工程	692,315,800.00	106,378,689.31				106,378,689.31	99.00					自有资金
南宁食品项目	350,018,100.00	85,093,523.37	594,018.72			85,687,542.09	40.43					自有资金
南宁基地待安装设备		55,619,128.14	12,144.34			55,631,272.48						自有资金
广西应急医疗物资保障梧州基地项目（一期）	380,000,000.00	39,549,638.81	31,468,519.74			71,018,158.55						自有资金
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期	150,000,000.00	13,815,544.34	721,957.81			14,537,502.15	9.95					自有资金
新药科研开发中心及中试基地建设项目（南宁投资）	300,011,200.00	21,052,800.42	2,997,692.95	549,545.54		23,500,947.83	48.20					自有资金
注射用血栓通产业化项目	650,055,600.00	145,001,308.92	9,254,201.39	3,819,485.53		150,436,024.78	95.81					自有资金
其他项目		8,088,853.51	5,148,184.25		285,618.83	12,951,418.93						自有资金
合计	2,522,400,700.00	474,599,486.82	50,196,719.20	4,369,031.07	285,618.83	520,141,556.12	/	/			/	/

## (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

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
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期工程物资	382,223.02		382,223.02	417,269.17		417,269.17
合计	382,223.02		382,223.02	417,269.17		417,269.17

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,666,107.68		8,666,107.68
2. 本期增加金额	1,370,347.48	377,519.80	1,747,867.28
(1) 新增租赁合同	1,370,347.48	377,519.80	1,747,867.28
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,036,455.16	377,519.80	10,413,974.96
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,442,352.38	6,292.00	1,448,644.38
(1) 计提	1,442,352.38	6,292.00	1,448,644.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,442,352.38	6,292.00	1,448,644.38
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	8,594,102.78	371,227.80	8,965,330.58
2. 期初账面价值	8,666,107.68		8,666,107.68

## 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	软件	商标	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	532,868,981.37	134,063,672.12	79,325,152.32	19,357,788.74	70,604,965.13		836,220,559.68
2. 本期增加金额	45,344,497.81		183,871.54	459,225.27	32,450,670.00	47,169,810.00	125,608,074.62
(1) 购置				459,225.27			459,225.27
(2) 内部研发			183,871.54				183,871.54
(3) 企业合并增加	44,654,900.00				32,450,670.00		77,105,570.00
(4) 在建工程转入							
(5) 其他增加	689,597.81					47,169,810.00	47,859,407.81
3. 本期减少金额	41,357,451.45		21,029,646.00	23,290.60	47,169,810.00		109,580,198.05
(1) 处置							
(2) 企业合并减少	41,357,451.45		21,029,646.00	23,290.60			62,410,388.05
(3) 其他减少					47,169,810.00		47,169,810.00
4. 期末余额	536,856,027.73	134,063,672.12	58,479,377.86	19,793,723.41	55,885,825.13	47,169,810.00	852,248,436.25
二、累计摊销							
1. 期初余额	99,918,504.30	43,913.81	54,182,913.04	6,568,053.16	31,648,916.75		192,362,301.06
2. 本期增加金额	5,838,977.28	7,360.26	1,212,229.11	645,925.35	540,822.86	10,613,207.25	18,858,522.11
(1) 计提	5,213,031.01	7,360.26	1,212,229.11	645,925.35	540,822.86	2,358,490.50	9,977,859.09

(2) 企业合并增加							
(3) 其他增加	625,946.27					8,254,716.75	8,880,663.02
3. 本期减少金额	10,889,477.07		20,495,306.84	23,290.60	8,254,716.75		39,662,791.26
(1) 处置							
(2) 企业合并减少	10,889,477.07		20,495,306.84	23,290.60			31,408,074.51
(3) 其他减少					8,254,716.75		8,254,716.75
4. 期末余额	94,868,004.51	51,274.07	34,899,835.31	7,190,687.91	23,935,022.86	10,613,207.25	171,558,031.91
三、减值准备							
1. 期初余额	8,591,976.81		15,666,556.09	315,897.26			24,574,430.16
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 企业合并减少							
(3) 其他减少							
4. 期末余额	8,591,976.81		15,666,556.09	315,897.26			24,574,430.16
四、账面价值							
1. 期末账面价值	433,396,046.41	134,012,398.05	7,912,986.46	12,287,138.24	31,950,802.27	36,556,602.75	656,115,974.18
2. 期初账面价值	424,358,500.26	134,019,758.31	9,475,683.19	12,473,838.32	38,956,048.38		619,283,828.46

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 5.03%

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
药品开发支出	64,055,701.75	9,552,271.95				183,871.54	73,424,102.16
医疗技术开发支出	26,550,505.00						26,550,505.00
合计	90,606,206.75	9,552,271.95				183,871.54	99,974,607.16

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
田七家化资产组		2,956,604.23				2,956,604.23
莱美金鼠资产组	561,297.88			561,297.88		
湖南康源资产组	126,247,278.80					126,247,278.80
莱美德济资产组	32,942,793.07					32,942,793.07
莱美医药资产组	7,308,809.58	22,379,221.49				29,688,031.07
广投医药资产组	12,434,143.94					12,434,143.94
蓝天共享资产组	151,605.90	464,209.95				615,815.85
成都金星资产组	18,360,999.29					18,360,999.29
四川禾正资产组	5,353,145.55			5,353,145.55		
莱美药业本部资产组组合	122,262,948.00	374,363,234.47				496,626,182.47
合计	325,623,022.01	400,163,270.14		5,914,443.43		719,871,848.72

注：2021年3月，中恒集团参与莱美药业股票定向增发，增发后中恒集团的直接持股比例为23.43%，通过子公司同德基金间接持有莱美药业2.03%股份，该项交易与2020年中恒集团购进莱美药业股票确认为一揽子交易，追溯调整合并莱美药业产生商誉，调整后金额526,930,029.39元，其中分摊到莱美药业本部资产组组合商誉496,626,182.47元，分摊到蓝天共享资产组商誉615,815.85元，分摊到莱美医药资产组商誉29,688,031.07元。

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都金星资产组	18,360,999.29					18,360,999.29

湖南康源资产组	126,247,278.80					126,247,278.80
合计	144,608,278.09					144,608,278.09

(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	7,849,546.23	3,972,056.13	2,115,439.69	724,053.49	8,982,109.18
藤县种植基地前期深耕开挖	282,978.66		7,255.86		275,722.80
个体化肿瘤项目净化系统	1,726,628.85		252,677.40		1,473,951.45
合计	9,859,153.74	3,972,056.13	2,375,372.95	724,053.49	10,731,783.43

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	413,185,268.28	63,153,909.98	427,578,580.10	65,475,586.39
内部交易未实现利润	17,062,200.73	2,559,330.11	29,811,476.36	4,471,721.45
可抵扣亏损	81,502,494.52	19,912,810.65	128,123,941.20	19,218,591.18
信用减值准备	132,709,650.47	25,529,902.38	131,325,885.50	23,676,448.36
递延收益	16,744,642.92	3,205,410.70	18,321,857.20	3,445,564.30
其他权益工具公允价值变动			11,521,801.52	1,728,270.23
其他非流动金融资产减值准备	5,027,040.00	754,056.00	5,027,040.00	754,056.00
合计	666,231,296.92	115,115,419.82	751,710,581.88	118,770,237.91

## (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	425,445,050.00	63,816,757.50	290,008,383.33	69,296,510.07
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	166,879,947.64	35,899,064.04	380,266,316.99	95,066,579.22
其他非流动金融资产公允价值变动	47,410,126.06	10,702,889.04	20,212,974.04	4,604,158.83
合计	639,735,123.70	110,418,710.58	690,487,674.36	168,967,248.12

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		90,830,927.87		92,717,510.74
递延所得税负债		1,734,321.95		4,808,378.66

## (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	523,274,764.50	544,725,555.54
应收账款减值准备	144,869.49	144,869.49
其他应收款减值准备	21,690.23	21,690.23
长期股权投资资产减值准备	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产减值准备	20,000.00	20,000.00
合计	527,461,324.22	548,912,115.26

## (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
2021年	23,448,377.00	29,562,145.32	
2022年	48,602,907.01	51,796,174.37	
2023年	61,559,841.30	64,827,411.45	
2024年	85,320,748.63	116,259,308.08	
2025年	101,568,326.96	106,964,653.96	

2026年	50,933,864.33	22,941,293.95	
2027年	33,457,647.92	33,457,647.92	
2028年	27,478,402.60	27,478,402.60	
2029年	27,963,706.30	27,963,706.30	
2030年	40,168,337.42	41,171,344.48	
无限期	22,772,605.03	22,303,467.11	
合计	523,274,764.50	544,725,555.54	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：莱美药业子公司广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）和常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）系合伙企业不缴纳企业所得税，故上述2家公司未确认递延所得税资产。湖南康源已实施承包经营，相关资产减值准备、未弥补亏损，预计难以在未来弥补，故湖南康源未确认递延所得税资产。计提的长期股权投资减值准备（包含对子公司减值准备）除系合并环节商誉减值准备外，预计可以在未来税前抵扣部分确认递延所得税资产。

### 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						
预付工程设备	24,572,250.22		24,572,250.22	26,835,347.34		26,835,347.34
预付投资款	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合计	27,772,250.22		27,772,250.22	30,035,347.34		30,035,347.34

### 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	5,142,397.28	162,506,275.31
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	166,100,000.00
信用借款	777,786,693.33	425,901,000.00
抵押及保证借款		315,000,000.00
抵押、质押及保证借款	66,600,000.00	145,882,984.19
抵押及质押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
质押及保证借款	50,000,000.00	80,000,000.00
合计	989,529,090.61	1,365,390,259.50

## (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	4,037,463.08	3,680,081.26
合计	4,037,463.08	3,680,081.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司存在合并范围内单位间开具银行承兑汇票且被用于贴现取得银行存款的情况，金额为 106,600,000.00 元，公司已将该部分应付票据在短期借款列报。

## 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	602,777,427.54	665,290,294.51
1 年至 2 年	24,750,435.02	6,939,366.70
2 年至 3 年	8,750,753.49	11,031,891.72
3 年以上	23,271,766.68	28,755,796.22
合计	659,550,382.73	712,017,349.15

## (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
供应商一	2,085,954.68	工程款
供应商二	1,187,200.00	应付学术推广费
供应商三	5,588,000.00	质保金
供应商四	1,188,300.00	应付学术推广费
供应商五	3,666,560.75	工程款
供应商六	1,311,700.00	工程款
供应商七	1,834,138.78	设备尾款未结算
供应商八	1,472,637.25	工程款
供应商九	1,199,400.00	应付学术推广费

合计	19,533,891.46	/
----	---------------	---

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	3,471,010.33	3,130,740.61
1年至2年		
2年至3年	3,088.79	7,667.27
3年至4年	8,007.27	1,812,728.65
4年至5年	1,769,120.91	17,673.03
5年以上	1,386,511.50	1,368,838.75
合计	6,637,738.80	6,337,648.31

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款	60,905,105.45	79,400,194.99
合计	60,905,105.45	79,400,194.99

#### (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	87,154,377.24	200,067,351.90	250,293,996.33	36,927,732.81
二、离职后福利-设定提存计划	60,863.22	18,357,989.32	17,890,999.86	527,852.68
三、辞退福利		469,854.96	469,854.96	
四、一年内到期的其他福利				
合计	87,215,240.46	218,895,196.18	268,654,851.15	37,455,585.49

## (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	83,371,878.83	168,397,507.78	217,481,480.09	34,287,906.52
二、职工福利费	68,270.24	8,090,961.76	8,118,312.00	40,920.00
三、社会保险费	570,178.99	9,401,324.65	9,607,970.56	363,533.08
其中：医疗保险费	365,438.75	8,729,569.99	8,837,932.73	257,076.01
工伤保险费	4,402.24	543,854.73	533,695.70	14,561.27
生育保险费	200,338.00	127,899.93	236,342.13	91,895.80
补充医疗保险				
四、住房公积金	438,354.36	10,407,303.34	10,461,207.36	384,450.34
五、工会经费和职工教育经费	2,705,694.82	2,829,374.88	3,684,146.83	1,850,922.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		940,879.49	940,879.49	
合计	87,154,377.24	200,067,351.90	250,293,996.33	36,927,732.81

## (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	58,843.55	17,417,394.52	16,965,589.81	510,648.26
2、失业保险费	2,019.67	641,847.42	626,662.67	17,204.42
3、企业年金缴费		298,747.38	298,747.38	
合计	60,863.22	18,357,989.32	17,890,999.86	527,852.68

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	30,426,841.72	49,370,521.05
消费税	46,638.00	73,769.74
营业税		
企业所得税	50,546,008.04	24,158,809.26
个人所得税	2,622,814.91	1,002,815.36
城市维护建设税	2,108,814.34	3,454,310.28
教育费附加（含地方）	3,492,473.13	4,478,850.37
房产税	1,932,926.12	388,570.18
土地增值税		1,309,923.35
印花税	417,320.25	1,525,045.91
水利建设基金	298,549.04	298,549.04



环保税	13.93	6,764.90
资源税	1,979.16	1,979.16
土地使用税	640,809.07	
其他	53.78	32,450.49
合计	92,535,241.49	86,102,359.09

**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	7,274,604.43	7,233,604.43
其他应付款	511,693,603.90	538,047,182.97
合计	518,968,208.33	545,280,787.40

**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-中恒集团少数股东	1,338,780.45	1,338,780.45
应付股利-康吉公司	175,200.00	134,200.00
应付股利-莱美药业少数股东	5,760,623.98	5,760,623.98
合计	7,274,604.43	7,233,604.43

**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
押金及保证金	213,825,544.25	198,767,374.28
对非关联公司的应付款项	297,868,059.65	339,279,808.69
合计	511,693,603.90	538,047,182.97

**(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
供应商一	10,449,095.52	未结算

供应商二	10,749,287.22	未结算
供应商三	7,455,000.00	购房款, 手续未办妥暂不支付
合计	28,653,382.74	/

其他说明:

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	68,800,000.00	118,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	47,429,640.31	97,163,524.61
1年内到期的租赁负债	3,246,575.60	2,491,094.98
合计	119,476,215.91	218,454,619.59

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期递延收益	6,687,187.52	6,687,187.52
待转销项税	2,186,383.04	3,118,900.09
合计	8,873,570.56	9,806,087.61

#### 短期递延收益明细:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
制药基建三期项目	2,733,000.00	1,366,500.00	1,366,500.00	2,733,000.00
南宁生物医药产业基地	3,532,758.96	1,766,379.48	1,766,379.48	3,532,758.96
注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用	350,000.00	175,000.00	175,000.00	350,000.00
一年内到期的递延收益	71,428.56	71,428.56	71,428.56	71,428.56
合计	6,687,187.52	3,379,308.04	3,379,308.04	6,687,187.52

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

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		
保证借款		
信用借款	114,000,000.00	116,000,000.00
质押及保证借款		59,700,000.00
合计	114,000,000.00	175,700,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,040,652.95	6,111,117.48
合计	6,040,652.95	6,111,117.48

**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	50,332,471.40	136,865,015.43
专项应付款		
合计	50,332,471.40	136,865,015.43

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款	50,332,471.40	136,865,015.43
合计	50,332,471.40	136,865,015.43

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减：一年内到期余额	一年后到期余额	账面余额	减：一年内到期余额	一年后到期余额
海尔融资租赁股份有限公司	65,690,315.63	32,062,433.79	33,627,881.84	80,391,708.19	30,289,334.65	50,102,373.54
国药控股（中国）融资租赁有限公司				1,354,201.80	1,354,201.80	
广西融资租赁有限公司				100,651,523.49	38,488,633.11	62,162,890.38
横琴金投国际融资租赁有限公司				3,662,600.00	3,662,600.00	
远东国际融资租赁有限公司	32,071,796.08	15,367,206.52	16,704,589.56	39,120,723.30	14,520,971.79	24,599,751.51
远东宏信（天津）融资租赁有限公司				8,847,783.26	8,847,783.26	
合计	97,762,111.71	47,429,640.31	50,332,471.40	234,028,540.04	97,163,524.61	136,865,015.43

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□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	154,135,107.42	19,500,000.00	5,922,040.72	167,713,066.70	政府补助按收益期限摊销
合计	154,135,107.42	19,500,000.00	5,922,040.72	167,713,066.70	/

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
抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地建设项目设备	5,569,444.79			897,238.74		4,672,206.05	与资产相关
浏阳市企业发展补助资金湘财企指[2016]77号	862,500.00			75,000.00		787,500.00	与资产相关
氨磺必利及氨磺必利片产业化项目	161,454.28			26,181.84		135,272.44	与资产相关
氨曲南产业化项目	600,000.00			150,000.00		450,000.00	与资产相关
制药基建三期项目	5,466,000.00				-1,366,500.00	4,099,500.00	与资产相关
果胶阿霉素注射剂专项资金	207,330.81			30,315.06		177,015.75	与资产相关
广西梧州工业园区财政局转来广西应急医疗物资保障梧州基地(一期)项目款		15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
垂直物流和全无菌对接先进技术	1,078,845.50			269,711.34		809,134.16	与资产相关
新制剂厂2012战略性新兴产业发展	370,000.00			60,000.00		310,000.00	与资产相关
个体化免疫治疗在晚期卵巢癌治疗中的关键技术及临床研究	300,000.00					300,000.00	与资产相关
长寿经济技术开发区管理委员会产业发展资金	2,361,549.66					2,361,549.66	与资产相关
固体车间智能化改造项目	487,499.99			25,000.02		462,499.97	与资产相关
埃索美拉唑肠溶胶囊	487,500.00			75,000.00		412,500.00	与资产相关
纳米炭预灌封	300,000.00			300,000.00			与资产相关
战略性新兴产业专项引导资金	179,166.67			25,000.00		154,166.67	与资产相关
清洁生产项目	35,833.33			5,000.00		30,833.33	与资产相关
【0001/梧州市财政局梧财工交[2020]15号文件“广西(国家级)应急医疗物资保障款”】	4,350,000.00	4,500,000.00		600,000.00		8,250,000.00	与资产相关
中恒大旺生物基地	6,901,428.64				-35,714.28	6,865,714.36	与资产相关
燃气锅炉低氮燃烧改造项目	123,333.37			19,999.98		103,333.39	与资产相关
埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目(流化床)	310,000.09			19,999.98		290,000.11	与资产相关
南宁生物医药产业基地	121,183,220.29				-1,766,379.48	119,416,840.81	与资产相关
注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用	2,800,000.00				-175,000.00	2,625,000.00	与资产相关

合计	154,135,107.42	19,500,000.00		2,578,446.96	-3,343,593.76	167,713,066.70	
----	----------------	---------------	--	--------------	---------------	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,475,107,147.00						3,475,107,147.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	59,793,034.46		2,831,877.74	56,961,156.72
其他资本公积	17,183,480.94			17,183,480.94
合计	76,976,515.40		2,831,877.74	74,144,637.66

## 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
股权激励回购股	150,209,002.73			150,209,002.73
合计	150,209,002.73			150,209,002.73

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期	减：前期	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益			数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	275,406,568.82	-213,387,656.48			-57,439,244.97	-155,948,411.51	1,287.14	119,458,157.31
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	275,406,568.82	-213,387,656.48			-57,439,244.97	-155,948,411.51	1,287.14	119,458,157.31
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	275,406,568.82	-213,387,656.48			-57,439,244.97	-155,948,411.51	1,287.14	119,458,157.31



**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	621,838,721.62			621,838,721.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	621,838,721.62			621,838,721.62

**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	2,550,426,996.44	2,273,553,406.97
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	2,550,426,996.44	2,273,553,406.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	345,383,696.71	562,819,966.23
减：提取法定盈余公积		75,342,559.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	294,567,950.84	205,512,522.24
转作股本的普通股股利		
其他权益工具利得		5,091,294.69
一揽子交易追溯调整	67,765,684.28	
期末未分配利润	2,533,477,058.03	2,550,426,996.44

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。

注：2021年3月，中恒集团与子公司同德基金共同参与莱美药业股票定向增发，该项交易与2020年中恒集团购进莱美药业股票确认为一揽子交易，交易完成后中恒集团与同德基金合计持有莱美药业25.46%股份，按该比例追溯调整合并层面长期股权投资损益调整，调减年初未分配利润67,765,684.28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	1,857,169,065.63	473,600,188.38	1,731,074,772.42	594,786,395.96
其他业务	25,279,294.54	12,864,684.15	15,995,712.26	15,201,764.25
合计	1,882,448,360.17	486,464,872.53	1,747,070,484.68	609,988,160.21

## (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

## 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	81,093.74	77,782.84
营业税		
城市维护建设税	12,287,877.74	9,150,636.40
教育费附加	5,285,192.98	3,804,823.35
资源税		
房产税	8,255,640.25	5,442,840.20
土地使用税	2,793,063.25	1,511,702.15
车船使用税	25,122.40	23,476.88
印花税	1,272,421.62	601,791.64
地方教育费附加	3,501,544.15	2,758,560.22
土地增值税	112,009.74	
水利建设基金	12,302.64	9,906.98
残疾人保障金	89,551.98	3,776.91
环保税	33,122.87	57,588.90
车辆购置税		12,433.63
合计	33,748,943.36	23,455,320.10

## 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	60,245,279.54	43,048,735.46
办公费	708,882.67	755,461.58
差旅费	14,537,331.40	5,148,151.16
业务招待费	2,233,709.57	1,160,809.86
交通费	474,530.53	584,294.17
会议费	1,196,344.74	104,321.66

租赁费	1,663,701.24	686,367.85
运输费	2,254,119.78	3,562,206.91
长期待摊费用	618,099.29	177,859.21
样品费	1,037,309.59	724,205.86
修理费	1,208,955.30	1,214,444.64
市场开发维护费	879,505,189.60	646,210,892.46
咨询服务费		568,927.47
无形资产摊销	2,494,778.43	
折旧费	365,896.28	
其他	3,108,672.44	3,378,980.87
合计	971,652,800.40	707,325,659.16

#### 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	67,873,771.00	39,979,890.56
办公费	3,333,721.03	1,838,079.68
租赁费	2,833,712.89	965,426.93
水电费	747,100.56	738,117.90
差旅费	5,083,367.65	1,315,708.31
业务招待费	2,671,916.61	476,686.33
汽车费用	211,337.80	1,475,962.23
会议费	160,109.14	58,998.25
广告宣传费	2,219,151.38	9,347,619.08
折旧费	37,920,419.21	23,391,435.92
无形资产摊销	7,949,850.86	6,907,691.61
聘请中介机构费	5,994,310.90	8,487,444.57
咨询服务费	4,713,477.50	145,832.89
董事会费	184,388.42	234,052.79
上市年费	108,993.68	26,792.47
手续费	193,856.44	
党建工作经费	135,049.89	25,286.30
知识产权费	20,017.45	68,716.32
清洁绿化费	181,438.21	726,884.15
环保监测费	140,926.90	
样品费	128,255.95	
招聘费	252,832.51	
会员费	238,950.50	138,607.06
劳动保护费	18,210.08	370,751.70
安全生产费用	3,766,537.23	972,730.05
物业费	382,434.72	477,203.95
修理费	1,951,175.57	2,040,259.18
保险费	369,516.12	90,911.04
低值易耗品	273,051.70	247,032.13
财产损益	114,472.36	305,285.82
技术使用费	480,547.40	
检验费	518,875.21	476,389.98

基金管理费	843,992.73	306,273.56
其他	3,840,671.34	3,549,953.99
合计	155,856,440.94	105,186,024.75

## 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
人员人工费	24,839,271.40	7,351,056.48
直接投入费用	8,506,522.94	4,106,499.13
折旧费用	4,857,260.85	3,024,448.07
无形产摊销	12,837.24	7,678.26
委托外部研究开发费	11,118,300.15	2,897,364.24
其他费用	6,204,171.08	5,399,088.49
技术服务费	8,391,620.23	
合计	63,929,983.89	22,786,134.67

## 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	39,213,559.25	17,193,275.56
减：利息收入	-56,083,695.38	-56,905,921.87
汇兑净损失	634,076.51	287,713.59
金融机构手续费	178,014.65	237,228.00
其他	469.45	-1,000.20
合计	-16,057,575.52	-39,188,704.92

## 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
广西道地中药材两面针矮化栽培关键技术与示范	23,209.89	
一次性吸纳就业补助	149,693.73	1,762,000.00
成都市医疗防疫物资生产企业扩产能一次性吸纳就业补贴		4,000.00
中恒大旺生物基地 项目递延收益	35,714.28	35,714.28
新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展	60,000.00	10,000.00
燃气锅炉低氮燃烧改造项目	19,999.98	3,333.33
重庆市南岸区就业和人才服务局见习补贴		1,400.00
就业见习补贴	24,014.59	
税金减免	48,782.39	
2020 年度高新技术企业培育认定奖励补助金	100,000.00	
财政补助		
埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目（流化床）	19,999.98	3,333.33
工业企业奖补资金	109,644.05	
埃索美拉唑肠溶胶囊	75,000.00	12,500.00
金牛区用电企业电费补贴	24,198.62	17,462.31

经开区财政局 2018 年项目投资奖励金		100,000.00
南宁生物医药产业基地项目递延收益	1,766,379.48	1,766,379.48
东博会公共防疫物资和卫生展补贴	8,000.00	
医疗器械产品注册或相关生产资质奖补	50,000.00	
2020 年高新技术企业认定奖励性后补助资金	50,000.00	
广西博士后项目补助		50,000.00
降低工业企业用电成本补助资金	187,910.00	
高产增产财政奖补资金	200,000.00	
医疗物资生产企业扩产能促就业补贴	6,000.00	
民贸民品贷款优惠财政贴息	1,193,600.00	1,156,800.00
新制剂厂产业振兴和技术改造项目	897,238.74	149,539.79
清洁生产项目	5,000.00	833.33
中共重庆市南岸区委组织部人才经费	150,000.00	
2021 年一季度上规企业奖励	250,000.00	
科技成果转化后补助		100,000.00
特聘专家		150,000.00
企业吸纳建档立卡贫困家庭补贴	82,686.31	
食品加工企业促销活动奖励金	165,100.00	
赫山财政局 2020 年税收三等奖奖励	20,000.00	
企业发展金	17,919,855.11	5,426,138.75
国税返三代手续费	32,335.94	
个税返还	256,965.68	174,399.30
注射用血栓通（冻干）二次开发关键技术研发及产业应用专项资金经费	700,000.00	
五指毛桃产业化基地建设及推广项目	200,000.00	
企业技术中心补助		1,000,000.00
制药二期、三期项目递延收益	1,366,500.00	1,366,500.00
锅炉低氮改造补助资金(浏阳)	80,000.00	
南宁市劳动就业服务管理中心就业补助资金	3,758.00	
重点实验室		1,200,000.00
垂直物流和全无菌对接先进技术	269,711.34	
工业高质量发展专项资金项目资助	709,900.00	
扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策减免税额	222,750.00	
梧州市财政局梧财工交[2020]15 号文件“广西（国家级）应急医疗物资保障款	600,000.00	
氨磺必利及氨磺必利片产业化项目	26,181.84	4,363.64
税收完成目标奖补		13,565,200.00
纳米炭预灌封	300,000.00	
浏阳市失业保险中心(关于印发<长沙市失业保险稳岗返还实施办法>的通知 长人社发[2019]56 号)	210,983.65	
果胶阿霉素注射剂专项资金	30,315.06	10,105.02
固体车间智能化改造	25,000.02	
注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用项目	175,000.00	175,000.00
战略性新兴产业专项引导资金	25,000.00	4,166.67
支持和促进重点群体创业就业有关税收政策减免税额	139,750.00	
浏阳市企业发展补助资金 湘财企指[2016]77 号	75,000.00	12,500.00
失业动态监测补助		600
社保补贴款	25,597.96	6,875.46
企业稳岗补贴	93,112.41	1,425,526.71

长寿氨曲南项目补助	150,000.00	69,951.89
2020年企业提升安全生产管理奖励	8,000.00	
合计	29,367,889.05	29,764,623.29

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-760,107.75	-705,473.17
处置长期股权投资产生的投资收益	53,725,669.66	
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	18,837,992.28	5,494,414.41
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		
持有其他非流动金融资产取得的收益	27,803,919.70	18,770,604.55
理财产品收益		44,547.95
合计	99,607,473.89	23,604,093.74

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	27,197,152.02	30,037,834.16
合计	27,197,152.02	30,037,834.16

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	26,156.80	25,039.67
应收账款坏账损失	1,397,898.95	3,807,626.15
其他应收款坏账损失	-9,380,426.28	-1,334,389.46
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		
合计	-7,956,370.53	2,498,276.36

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	290,804.80	-1,194,090.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	290,804.80	-1,194,090.56

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-242.33	-138,825.45
合计	-242.33	-138,825.45

其他说明：

□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	727.00	121.79	727.00
其中：固定资产处置利得	727.00	121.79	727.00
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			
违约金、经济赔付	95,087,589.20	67,531.68	95,087,589.20
其他	376,598.16	8,325,988.41	376,598.16
合计	95,464,914.36	8,393,641.88	95,464,914.36



计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2021年4月，梧州制药收到吉首市人民法院执行回款返还人民币94,601,332.50元，具体内容详见《广西梧州中恒集团股份有限公司关于控股子公司收到法院执行回款返还的公告》（编号：临2021-34）。

## 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	358,931.45	95,762.37	358,931.45
其中：固定资产处置损失	358,931.45	95,762.37	358,931.45
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	4,968.00	7,822,461.31	4,968.00
滞纳金支出	2,786.27	4,797,052.06	2,786.27
罚款支出	1,000.07		1,000.07
其他	309,992.10	171,281.55	309,992.10
合计	677,677.89	12,886,557.29	677,677.89

## 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	64,950,146.63	63,246,013.44
递延所得税费用	2,545,525.53	6,963,497.85
合计	67,495,672.16	70,209,511.29

### (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	430,146,837.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,536,709.48
子公司适用不同税率的影响	-1,801,793.03
调整以前期间所得税的影响	-81,973.19
非应税收入的影响	-40,843,795.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,638.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,238,428.69
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	13,623,234.93

本期研发费用的影响	-1,854,920.82
所得税费用	67,495,672.16

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	45,614,906.41	32,064,915.42
财政补助	18,760,345.15	16,997,539.16
保证金	43,687,382.28	34,716,459.20
往来款	138,651,701.40	45,913,274.98
其他款项	140,539,449.89	23,803,423.29
合计	387,253,785.13	153,495,612.05

### (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
期间费用支付的现金	969,043,130.60	600,935,019.84
保证金	35,840,935.51	
往来款	139,528,429.76	263,960,687.19
其他款项	43,611,546.39	39,450,254.57
合计	1,188,024,042.26	904,345,961.60

### (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
非同同一控制下企业合并增加		61,810,415.22
保证金	1,930,500.02	
投资性房地产租金	590,514.51	
合计	2,521,014.53	61,810,415.22

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

工程项目及其他投资活动保证金	2,627,856.94	
合计	2,627,856.94	

## (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
收回筹资活动的保证金	76,941,750.00	293,472.58
存款利息	6,032,968.28	558,716.90
可转债借款收到的现金	3,000,000.00	
其他	489,665.95	
合计	86,464,384.23	852,189.48

## (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
支付金融机构手续费等其他筹资费用	116,063.28	175,962.53
分配股利支付的手续费	205,672.68	145,817.88
归还子公司少数股东投资款	15,787,891.56	
银行保证金存款增加	48,633,750.00	32,800,954.16
支付融资租赁服务费及保证金		1,165,000.00
支付长期经营租赁租金	292,243.60	
支付奥奇丽重整债务款	47,183,480.16	
合计	112,219,101.28	34,287,734.57

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	362,651,165.78	327,387,375.55
加：资产减值准备	-290,804.80	1,194,090.56
信用减值损失	7,956,370.53	-2,498,276.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,950,346.25	55,388,199.48
使用权资产摊销	1,448,644.38	
无形资产摊销	9,977,859.09	7,368,149.74
长期待摊费用摊销	2,375,372.95	1,615,337.33
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）	242.33	7,854.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	358,204.45	50,111.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-27,197,152.02	-30,037,834.16
财务费用（收益以“-”号填列）	19,020,080.57	
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,607,473.89	-23,604,093.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,654,818.09	1,633,403.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,435,382.26	6,567,550.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	85,139,843.63	27,557,171.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	133,354,564.06	18,788,298.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-374,289,683.18	-155,109,810.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	207,937,780.48	236,307,528.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,886,287,688.88	3,145,200,327.58
减：现金的期初余额	3,271,744,674.75	2,749,647,700.83
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	-385,456,985.87	395,552,626.75

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	90,150,000.00
其中：莱美金鼠	6,000,000.00
莱美健康	
四川禾正	84,150,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,534,424.01
其中：莱美金鼠	1,653,316.12
莱美健康	181,118.66
四川禾正	11,699,989.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	76,615,575.99

**(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	2,886,287,688.88	3,271,744,674.75
其中：库存现金	4,397.76	5,125.94
可随时用于支付的银行存款	2,886,126,647.43	3,271,484,075.57
可随时用于支付的其他货币资金	156,643.69	255,473.24
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	2,886,287,688.88	3,271,744,674.75
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	64,236,925.00	290,529,275.01

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	64,236,925.00	银行承兑汇票、信用证及保函保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产	254,894,819.11	银行借款抵押、售后回租融资租赁
无形资产	57,672,647.59	银行借款抵押
应收款项融资	5,250,000.00	票据质押
投资性房地产	2,032,378.96	银行借款抵押
长期股权投资	329,334,063.71	银行借款质押
合计	713,420,834.37	/

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			49,593,546.74
其中：美元	7,676,888.07	6.4601	49,593,464.62
欧元	0.10	7.6862	0.77
港币	97.76	0.8321	81.35
应收账款			503,088.20
其中：美元	17,753.55	6.4601	114,689.67
欧元			
港币	466,769.01	0.8321	393,022.04
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他权益工具投资			60,192,224.91
其中：美元	9,317,537.64	6.4601	60,192,224.91
欧元			

港币			
短期借款		-	201,878,125.00
其中：美元	31,250,000.00	6.4601	201,878,125.00
欧元			
港币			
预收账款			20,855.64
其中：美元			
欧元			
港币	25,064.47	0.8321	20,855.64

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	19,500,000.00	递延收益	
与收益相关的政府补助	23,620,848.33	其他收益	23,620,848.33

注：表格列示金额为本期新增已收到的政府补助。

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广西田七家化实业有限公司	2021年5月21日	83,348,374.23	55.4426	非同一控制下企业合并	2021年3月31日	控制权转移，且完成工商变更	3,470,257.36	-3,197,614.05

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	田七家化
一现金	83,348,374.23
一非现金资产的公允价值	
一发行或承担的债务的公允价值	
一发行的权益性证券的公允价值	
一或有对价的公允价值	
一购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
一其他	
合并成本合计	83,348,374.23
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	80,391,770.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,956,604.23

## (3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

合并莱美药业情况：

2019年11月25日，公司与莱美药业、邱宇签订了《战略合作框架协议》，决定建立战略合作伙伴关系。根据协议约定，公司拟与莱美药业控股股东邱宇先生签署《表决权委托协议》，邱宇先生将其直接持有的莱美药业共计184,497,185股（占莱美药业总股本的22.71%）股份对应的表决权和提案权委托给公司行使。

2020年1月20日，公司与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》。莱美药业控股股东邱宇先生将其直接持有的莱美药业股份合计184,497,185股所对应的表决权（占莱美药业表决权比例为22.71%）独家且不可撤销地委托中恒集团行使，双方表决权委托期限为协议生效之日起36个月，同时约定公司需在协议生效的18个月内成为莱美药业的第一大股东，否则邱宇先生对《表决权委托协议》有单方撤销权。

2020年1月公司购进莱美药业股票10,000,058股，2020年2月公司购进莱美药业股票26,032,494股，2020年3月公司购进莱美药业股票282,401股，公司合计持有莱美药业发行在外普通股比率4.47%。

2020年4月公司与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》生效，2020年6月12日公司对莱美药业董事会改组完成，公司在莱美药业9名董事中占5名，本公司成为莱美



药业实际控制人，并将莱美药业纳入财务报表合并范围；2020年6月12日公司持有莱美药业4.47%的股票公允价值为207,721,531.16元。

2020年11月莱美药业向深交所申请定向增发股票243,670,000股，发行价格为4.45元/股，其中本公司认购211,111,111股、本公司子公司中恒同德认购21,447,778股、广投国宏认购11,111,111股，以上公司认购的本次非公开发行的股票，自发行结束之日起36个月内不得转让。

2020年12月24日，因司法强制执行，邱宇被动减持莱美药业股份157,185股，占被动减持时公司总股本的0.019%，邱宇持有莱美药业股份被动减值后，公司对莱美药业行使表决权的比例由原来的27.19%变为27.17%。

2021年2月莱美药业定向增发股票获深交所批准。

2021年3月2日本公司购买认购莱美药业股票，公司及子公司中恒同德合计持有莱美药业发股票268,873,842股，占莱美药业发行在外普通股25.46%，公司成为莱美药业第一大股东。

由于公司与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》中约定公司需在协议生效后18个月内成为莱美药业的第一大股东，否则邱宇先生对《表决权委托协议》有单方撤销权，因此公司本次认购的莱美药业股票与2020年购进的莱美药业股票确认为一揽子交易。

一揽子交易完成后，公司重新调整持有莱美药业的长期股权投资成本为1,242,608,587.21元，追溯调整合并日应享有莱美药业可辨认净资产公允价值份额为715,678,557.82元，商誉调整为526,930,029.39元，同时，按最新持股比例重新确认合并层面长期股权投资损益调整，调减年初未分配利润67,765,684.28元。

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
莱美金鼠	12,000,000.00	70	股权转让	2021年03月19日	已收到50%股权转让款且工商变更完成	4,218,380.93	0					

莱美健康	0.00	60	股权转让	2021 年 03 月 23 日	工商变更完成	11,671,286.28	0					
四川禾正（含禾正生物和莱美医药）	165,000,000.00	100	股权转让	2021 年 03 月 26 日	已收到部分股权转让款且法定代表人、高级管理人员工商变更完成	43,935,850.70	0					

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）2021 年 2 月 5 日，梧州制药设立子公司广西中恒医药集团有限公司，实缴注册资本 1000 万，已纳入本期合并范围。

（2）2020 年 11 月 27 日莱美药业之子公司医疗器械设立全资子公司湖南康宇医疗器械有限公司，湖南康宇医疗器械有限公司自 2021 年 3 月起发生业务及相关账目，莱美药业从 2021 年 3 月起将其纳入合并范围。

## 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	
广西梧州制药(集团)股份有限公司	梧州市	梧州市	制药	99.9963		非同一控制企业合并
广西梧州中恒集团建筑工程有限公司	梧州市	梧州市	建筑业	80		设立
广西中恒中药材产业发展有限公司	梧州市	梧州市	植物药种植	60	40	设立
广西梧州市中恒医药有限公司	梧州市	梧州市	药品销售流通	100		非同一控制企业合并
广西梧州双钱实业有限公司	梧州市	梧州市	食品生产	100		非同一控制企业合并
梧州双钱保健食品罐头有限公司	梧州市	梧州市	食品生产		75	非同一控制企业合并
南宁中恒投资有限公司	南宁市	南宁市	投资、开发		100	设立
肇庆中恒制药有限公司	肇庆市	肇庆市	制药		100	设立
肇庆中恒双钱实业有限公司	肇庆市	肇庆市	实业投资		100	设立
广东中恒健康产业有限公司	广州市	广州市	商务服务	60	40	设立
南宁中恒双钱实业有限公司	南宁市	南宁市	食品的生产及销售		100	设立
广西双钱健康产业有限公司	钦州市	钦州市	货物贸易		100	设立
广西中恒创新医药研究有限公司	南宁市	南宁市	医药研究	100		设立
广西中恒医疗科技有限公司	梧州市	梧州市	医疗生产	100		设立
广西广投医药有限公司	南宁市	南宁市	药品流通	65		非同一控制企业合并
广西中恒置业发展有限公司	梧州市	梧州市	地产开发	100		设立
南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)	南宁市	南宁市	医药投资	98		设立
文山云桂农业发展有限公司	文山市	文山市	农业技术		48	设立
广西田七家化实业有限公司	梧州市	梧州市	化学原料及制品	55.4426		非同一控制企业合并
广西中恒医药集团有限公司	南宁市	南宁市	药品销售流通		100	设立
重庆莱美药业股份有限公司	重庆市	重庆市	制药	25.46		非同一控制企业合并

重庆市莱美医药有限公司	重庆市	重庆北部新区	医药流通		100	非同一控制企业合并
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆市	重庆南岸区	医药制造		70	非同一控制企业合并, 已处置
重庆莱美健康产业有限公司	重庆市	重庆北部新区	保健食品销售		60	非同一控制企业合并, 已处置
湖南康源制药有限公司	湖南省	湖南浏阳	医药制造		100	非同一控制企业合并
重庆莱美医疗器械有限公司	重庆市	重庆南岸区	医疗器械		100	非同一控制企业合并
湖南康宇医疗器械有限公司	湖南省	湖南浏阳	医疗器械		100	非同一控制企业合并
莱美(香港)有限公司	香港	香港柴湾	投资业务		100	非同一控制企业合并
成都金星健康药业有限公司	四川省	成都金牛区	免疫制剂		90	非同一控制企业合并
重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆市	重庆长寿区	医药制造		100	非同一控制企业合并
四川康德赛医疗科技有限公司	四川省	成都高新区	医疗技术开发		38	非同一控制企业合并
四川瀛瑞医药科技有限公司	四川省	成都高新区	医药研究		61	非同一控制企业合并
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆市	重庆北部新区	医药销售		100	非同一控制企业合并
重庆钨石知源生物医药知识产权投资合伙企业(有限合伙)	重庆市	重庆北部新区	投资业务		68.85	非同一控制企业合并
西藏莱美德济医药有限公司	拉萨、成都	拉萨市	医药流通		51	非同一控制企业合并
四川禾正制药有限责任公司	四川省	四川成都	医药制造		100	非同一控制企业合并, 已处置
成都禾正生物科技有限公司	四川省	成都大邑	医药制造		100	非同一控制企业合并, 已处置
四川莱禾医药科技有限公司	四川省	四川成都	医药研究		100	非同一控制企业合并, 已处置
常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)	江苏省	常州市	投资业务		29.90	非同一控制企业合并
北京蓝天共享健康管理有限责任公司	北京市	北京市	医药推广		80	非同一控制企业合并
爱甲专线健康管理有限公司	四川省	成都市	医药推广		60	非同一控制企业合并
北京药花飘香医药科技有限公司	北京市	北京市	医药推广		100	非同一控制企业合并

广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	广东省	广州市	投资业务		47.96	非同一控制企业合并
成都武侯甲如爱诊所有限公司	四川省	成都市	医疗问诊		100	非同一控制企业合并

其他说明：

中恒集团与并表子公司同德基金 2021 年 3 月参与莱美药业股票定向增发，增发后中恒集团合计持有莱美药业股权比例为 25.46%，并通过表决权委托的方式取得莱美药业 17.47% 股份对应的表决权。

**(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
广西梧州制药（集团）股份有限公司	0.0037	11,105.46	41,000.00	189,895.28
重庆莱美药业股份有限公司	74.54	18,765,903.31		1,826,730,863.75

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
广西梧州制药(集团)股份有限公司	1,637,780,466.11	2,422,961,649.97	4,060,742,116.08	1,802,511,615.88	139,142,227.59	1,941,653,843.47	2,322,440,009.48	2,564,920,606.41	4,887,360,615.89	1,862,097,109.24	137,024,275.96	1,999,121,385.20
重庆莱美药业股份有限公司	1,939,892,233.08	1,153,320,273.29	3,093,212,506.37	696,795,994.40	69,563,457.83	766,359,452.23	1,696,794,908.58	1,451,008,066.68	3,147,802,975.26	1,701,379,754.87	214,807,852.58	1,916,187,607.45

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
广西梧州制药(集团)股份有限公司	1,039,303,439.52	300,147,669.55	334,935,217.02	202,577,352.30	1,086,072,656.87	281,208,167.81	274,734,445.90	215,203,184.22
重庆莱美药业股份有限公司	611,968,335.48	31,480,467.64	31,480,467.64	9,191,375.61	156,422,847.25	10,683,636.82	10,683,636.82	40,797,929.13

其他说明：

莱美药业自2020年6月纳入中恒集团合并范围，莱美药业上期发生额相关数据仅包含2020年6月单月数。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	32,073,926.90	246,820,205.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-799,611.05	-318,066.43
--其他综合收益		
--综合收益总额	-799,611.05	-318,066.43

其他说明

联营企业名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
	经营地			直接	间接	
梧州外向型工业园区有限公司	梧州市	梧州市	投资		40	权益法
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业(有限合伙)	南宁市	南宁市	投资		26.55	权益法



深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资		15.46	权益法
重庆钨石股权投资基金管理中心（有限合伙）	重庆市	重庆市	投资		50	权益法（注销中）
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	投资		49.99	权益法
西藏健安医药连锁有限公司	西藏	西藏	医药销售		35	权益法
重庆莱美上和医药科技有限公司	重庆市	重庆市	医药开发		40	权益法
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	长沙市	长沙市	医药推广		40	权益法（本期已处置）
湖南迈欧医疗科技有限公司	浏阳市	浏阳市	医药流通		49	权益法
湖南慧盼医疗科技有限公司	浏阳市	浏阳市	医药流通		49	权益法
成都美康医药信息系统有限公司	成都市	成都市	研究和试验发展		35	权益法（本期已处置）
四川美康医药软件开发有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		35.5	权益法（本期已处置）
杭州甲如爱西医诊所有限公司	杭州市	杭州市	医疗卫生		50	权益法
广西阿格莱雅生物科技有限公司	南宁市	南宁市	科技推广		44.44	权益法

(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

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、交易性金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用

信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占15.73%(上年末为9.17%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

## (二) 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。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

## (三) 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。

### 1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期(万元)		上期(万元)	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 5%	-1,069.23	-1,325.04	-433.89	-507.85
人民币对美元升值 5%	1,069.23	1,325.04	433.89	507.85

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### 2. 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。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面

临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截至2021年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同与固定利率借款合同，金额合计为127,333.78万元。

### 3. 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所和美国纳斯达克证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期（万元）		上期（万元）	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
其他权益工具公允价值增加 5%		2,751.85		2,628.87
其他权益工具公允价值减少 5%		-2,751.85		-2,628.87

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

### （四）公允价值

详见本附注。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	725,801,285.47			725,801,285.47
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		997,410,126.06	802,363,740.68	1,799,773,866.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		997,410,126.06	802,363,740.68	1,799,773,866.74
(1) 债务工具投资		997,410,126.06		997,410,126.06
(2) 权益工具投资			802,363,740.68	802,363,740.68
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	725,801,285.47	997,410,126.06	802,363,740.68	2,525,575,152.21
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

项目	期末公允价值	可观察输入值
国海证券股份有限公司	665,609,060.56	截至 2021 年 6 月 30 日，本公司持有国海证券股份有限公司股票 156,983,269.00 股，在深圳证券交易所收盘价格 4.24 元/股；

OramedPharmaceuticais Inc.	60,192,224.91	截至 2021 年 6 月 30 日,梧州制药持有 OramedPharmaceuticais Inc. 股票 696,378 股,在美国纳斯达克证券交易所收盘价格 13.38 美元/股,中国人民银行公布的 2021 年 6 月 30 日美元汇率 6.4601。
合计	725,801,285.47	

### 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

项目	期末公允价值	可观察输入值
国海证券卓越 3188\3199 号单一资产管理计划	845,865,126.06	根据资产管理人提供的资产估值报告,截至 2021 年 6 月 30 日,本集团持有的国海证券卓越 3188\3199 号单一资产管理计划估值 845,865,126.06 元。
“龙城理财”鑫盈 C 款 S2001 期封闭式净值型理财产品	151,545,000.00	根据网上查询,截至 2021 年 6 月 30 日本集团持有“龙城理财”鑫盈 C 款 S2001 期封闭式净值型理财产品 151,545,000.00 元
合计	997,410,126.06	

### 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

项目	期末公允价值	说明
梧州市区农村信用合作联社	6,963,085.00	非上市股权投资
广西广投资产管理有限公司	180,000,000.00	非上市股权投资
广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业	192,702,511.05	非上市股权投资
南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	非上市股权投资
Integra holdings ltd.	19,380,300.00	非上市股权投资
Inovytec Meddical Solutions Ltd.		非上市股权投资
康吉公司		非上市股权投资
武汉友芝友生物制药有限公司	30,000,000.00	非上市股权投资
云南汉强生物科技有限公司保山分公司	125,000,000.00	非上市股权投资
杭州方夏生物科技有限公司	5,000,000.00	非上市股权投资
泸州久泽股权投资中心(有限合伙)	112,013,196.67	非上市股权投资
中国生物医药基金 I 期(有限合伙)	22,327,945.66	非上市股权投资
深圳市禾福乐生物科技有限责任公司		非上市股权投资
深圳市先赞科技有限公司	5,000,000.00	非上市股权投资
海外项目一	29,940,102.30	非上市股权投资
海外项目二	33,198,500.00	非上市股权投资
海外项目三	39,838,100.00	非上市股权投资
合计	802,363,740.68	

### 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(%)
广西投资集团有限公司	南宁市	实业投资	1,000,000.00	27.73	27.73

本企业的母公司情况的说明

广西投资集团有限公司，《营业执照》统一社会信用代码：91450000198229061H，注册资本1,000,000.00万元；主要经营范围为对能源、矿业、金融业、文化旅游、房地产业、肥料行业、医疗机构及医药制造业的投资及管理；股权投资、管理及相关咨询服务；国内贸易；进出口贸易；高新技术开发、技术转让、技术咨询；经济信息咨询服务；住所为广西壮族自治区南宁市民族大道109号广西投资大厦；法定代表人为周炼。

本企业最终控制方是广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
梧州市外向型工业园区发展有限公司	联营企业
湖南慧盼医疗科技有限公司	联营企业
重庆莱美上和医药科技有限公司	联营企业



湖南迈欧医疗科技有限公司	联营企业
西藏健安医药连锁有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

注：梧州市外向型工业园区发展有限公司注册资本 1000 万元，本集团投资 400 万元占总资本的 40%。该公司已于 2005 年度停止经营，本集团已对投资额全额计提了减值准备。

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国海证券股份有限公司	参股股东
梧州市区农村信用合作社	参股股东
广西广投资产管理有限公司	参股股东
广西梧州中恒房地产开发有限公司	股东的子公司
广西广投综合能源管理有限公司	母公司的控股子公司
广西融资租赁有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

本公司其他关联方主要还包括广投集团控制的其他企业；以及本公司现任董事、监事及高级管理人员；现任董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员职务或控制的其他企业；与公司现任董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其担任董事、高级管理人员职务或控制的其他企业；直接或间接控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员及其担任董事、高级管理人员职务或控制的其他企业；持有公司 5%以上股份的股东的关系密切的家庭成员及其担任董事、高级管理人员职务或控制的其他企业；过去 12 个月内担任公司董事、监事和高级管理人员，以及在任职期间担任董事、高级管理人员职务或控制的其他企业等。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆莱美上和医药科技有限公司	采购推广服务	900,000.00	
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	采购推广服务	270,185.44	
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	采购药品	334,635.23	
四川禾正制药有限责任公司	采购药品	415,543.38	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南慧盼医疗科技有限公司	销售药品	1,695,951.29	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明



适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西广投综合能源管理有限公司	房屋建筑物	367,211.01	
重庆莱美上和医药科技有限公司	房屋建筑物	37,142.86	
湖南迈欧医疗科技有限公司	房屋建筑物	177,942.86	
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	房屋建筑物	236,810.70	

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
广西中恒中药材产业发展有限公司	10,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月30日	否
广西梧州双钱实业有限公司	33,000,000.00	2021年5月31日	2022年5月30日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱美药业	莱美隆宇	29,000,000.00	2020年7月20日	2021年5月6日	是
莱美药业	莱美隆宇	20,000,000.00	2020年4月17日	2021年10月15日	否
莱美药业	莱美隆宇	11,000,000.00	2020年4月27日	2021年10月27日	否

莱美药业	莱美隆宇	50,000,000.00	2020年6月24日	2021年5月6日	是
莱美药业	莱美隆宇	75,000,000.00	2020年9月16日	2021年4月2日	是
莱美药业	莱美隆宇	45,000,000.00	2020年11月10日	2021年4月2日	是
莱美药业	成都金星	30,000,000.00	2018年6月27日	2021年6月27日	是
莱美药业	成都金星	3,851,800.00	2020年2月8日	2021年8月7日	否
莱美药业	湖南康源	68,415,100.00	2019年3月25日	2021年3月25日	是
莱美药业	四川禾正	20,000,000.00	2018年6月20日	2021年6月20日	是
莱美药业	四川禾正	60,000,000.00	2020年6月12日	2021年6月3日	是
四川禾正、邱宇	莱美药业	80,000,000.00	2020年3月20日	2021年3月20日	是
莱美香港	莱美药业	25,000,000.00	2020年7月17日	2021年1月21日	是
莱美香港	莱美药业	41,000,000.00	2021年1月29日	2021年4月1日	是
莱美隆宇	莱美药业	70,000,000.00	2020年8月28日	2021年8月28日	否
邱炜、冯楠、邱宇、李雅希	莱美药业	50,000,000.00	2020年8月21日	2021年8月20日	否
四川禾正、邱宇、李雅希	莱美药业	80,000,000.00	2019年1月28日	2021年2月18日	是
邱宇、李雅希	莱美药业	50,000,000.00	2021年1月31日	2022年1月20日	否
莱美医药、四川禾正、湖南康源、邱宇	莱美药业	250,000,000.00	2019年2月20日	2022年2月19日	否
湖南康源、莱美隆宇、邱宇、李雅希	莱美药业	70,000,000.00	2020年3月19日	2021年3月30日	是
莱美医药、莱美隆宇、邱宇、李雅希	莱美药业	40,000,000.00	2020年4月27日	2021年10月27日	否
莱美隆宇	莱美药业	80,000,000.00	2020年1月10日	2021年3月15日	是
邱宇	莱美药业	75,000,000.00	2018年3月13日	2021年2月12日	是
邱宇	莱美药业	100,000,000.00	2020年5月19日	2023年5月19日	否
莱美隆宇、邱宇、李雅希	莱美药业	46,500,000.00	2020年6月12日	2023年6月12日	否
邱宇、李雅希	莱美青枫	69,700,000.00	2018年6月29日	2021年2月9日	是

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广西融资租赁有限公司	75,000,000.00	2020年09月16日	2021年04月02日	借款通过融资租赁拆入
广西融资租赁有限公司	45,000,000.00	2020年11月10日	2021年04月02日	借款通过融资租赁拆入

## (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

## (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南慧盼医疗科技有限公司	20,400.00	628.32	20,400.00	628.32
其他应收款	西藏健安医药连锁有限公司			450,000.00	84,260.00
其他应收款	重庆钨石股权投资基金管理中心（有限合伙）			80,000.00	80,000.00
其他应收款	重庆莱美上和医药科技有限公司	1,231.00	44.07		
其他应收款	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	5,833,148.20	208,826.71		
其他应收款	重庆莱美健康产业有限公司	12,560,233.06	449,656.34		
其他应收款	广西广投综合能源管理有限公司	402,060.00		14,624,610.00	
小计		18,817,072.26	659,155.44	15,175,010.00	164,888.32

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	梧州市外向型工业园区发展有限公司	17,710.69	17,710.69
其他应付款	广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00
其他应付款	湖南鑫康宇咨询服务有限公司		166,492.77
其他应付款	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	25,718.59	
长期应付款	广西融资租赁有限公司		66,577,322.93
一年内到期的非流动负债	广西融资租赁有限公司		46,154,911.47
小计		43,429.28	113,916,437.86

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

承诺单位	被承诺单位	承诺事项
莱美药业	工商银行南岸支行	为莱美药业在该行 8000 万授信额度提供专利质押保证
	工商银行南岸支行	为成都金星支付 50 万欧元技术转让费提供保证金
	重庆农村商业银行两江分行	为莱美药业在该行融资授信额度 25000 万提供房产抵押保证
	重庆农村商业银行两江分行	为莱美药业在该行开具国内信用证 6660 万提供保证金
	浦发银行重庆分行	为莱美隆宇在该行借款 5000 万提供房产抵押保证
	招商银行江北支行	为莱美药业在该行融资授信额度 7000 万提供股权质押保证
	招商银行江北支行	为莱美药业在该行开具 4000 万银行承兑汇票提供保证金
	中恒集团	为莱美药业在该企业 8000 万借款提供股权质押保证
	中恒集团	为莱美药业在该企业 3000 万借款提供股权质押保证
莱美隆宇	招商银行江北支行	为莱美药业在该行 7000 万融资额度提供房产抵押保证
湖南康源	广发银行重庆分行	为莱美药业在该行 10000 万授信融资额度提供房产抵押保证
	光大银行重庆分行	为莱美药业在该行 12000 万授信额度提供房产抵押保证
莱美聚德	中信银行重庆分行	为莱美聚德在该行借款 500 万提供票据质押保证

#### 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

2021年7月8日，公司收到广州市市场监督管理局核发的《企业核准注销登记通知书》，核准广东中恒注销，相关工商登记注销手续已办结，自2021年7月起广东中恒不再纳入中恒集团并表范围。具体内容详见《广西梧州中恒集团股份有限公司关于广东中恒健康产业有限公司注销完成的》（公告编号：临2021-57）。

## 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

详见(4).其他说明。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 1. 经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- (1) 制药分部：主要业务为药品的生产和销售；
- (2) 食品分部：主要业务为食品的生产与销售；
- (3) 房地产分部：主要业务为房地产的经营和开发；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、应收股利、应利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。



## 2. 经营分部的财务信息

项目	制药分部		食品分部		房地产分部		未分配金额		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
对外营业收入	1,713,028,308.78	1,241,969,388.22	150,242,545.56	489,517,006.51	19,177,505.83	15,005,462.01		578,627.94	0.00		1,882,448,360.17	1,747,070,484.68
分部间交易收入	87,292,526.12	7,632,233.09	4,898,197.47	967,586.55	12,016,498.09			174,704.51	104,207,221.68	8,774,524.15		
销售费用	981,169,456.82	692,456,753.44	22,976,268.86	14,903,498.10	84,051.65	136,836.20			32,576,976.93	171,428.58	971,652,800.40	707,325,659.16
利息收入	33,310,632.91	44,191,198.28	2,877,960.92	605,331.04	546,620.52	187,530.82	19,348,481.03	11,921,861.73			56,083,695.38	56,905,921.87
利息费用	35,330,368.42	15,301,575.01	421,440.83	1,863,575.55	0.00		3,461,750.00	28,125.00			39,213,559.25	17,193,275.56
对联营企业和合营企业的投资收益	-760,107.75	-387,406.73						-318,066.43			-760,107.75	-705,473.16
资产减值损失	290,804.80	1,194,090.56									290,804.80	1,194,090.56
信用减值损失	-8,093,415.96	-1,669,509.33	138,364.43	332,393.05	0.00	-1,162,489.00	-1,319.00	1,328.92			-7,956,370.53	-2,498,276.36
折旧费和摊销费	81,322,871.20	53,772,756.19	4,765,738.60	5,635,232.16	183,974.75	214,738.70	320,880.98	4,748,959.50	-9,622,783.45		96,216,248.98	64,371,686.55
利润总额(亏损)	390,750,399.93	351,006,350.63	9,156,044.23	9,070,494.82	7,446,613.94	2,357,573.72	1,218,407,111.12	34,934,975.19	1,195,613,331.28	-227,492.48	430,146,837.94	397,596,886.84
资产总额	7,721,299,809.48	9,119,519,317.39	426,370,655.67	407,065,986.23	234,816,892.70	277,489,519.30	6,207,407,629.61	4,874,514,781.42	3,010,947,519.52	2,612,994,858.24	11,578,947,467.94	12,065,594,746.10
负债总额	2,896,442,442.42	4,100,030,602.53	101,363,915.64	272,681,483.64	21,145,377.85	93,975,197.93	191,358,864.09	349,836,180.18	263,470,328.47	902,920,683.35	2,946,840,271.53	3,913,602,780.93
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	119,960,525.59	1,468,724,398.51	-3,758,294.13	-3,629,371.44	14,351,193.44	15,952,152.26	-80,811,571.89	1,730,036,034.00	-239,410,651.47	1,291,623,763.33	289,152,504.48	1,919,459,450.00



## 3. 对外交易收入信息

## (1) 每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
心脑血管疾病	936,928,542.60	1,032,971,238.37
其他药品系列	748,958,782.27	189,228,822.40
商品房及商铺	12,109,482.44	7,178,630.21
龟苓膏系列	95,886,042.37	81,284,451.46
大宗商品贸易		401,840,615.57
其他	88,565,510.49	34,566,726.67
合计	1,882,448,360.17	1,747,070,484.68

## (2) 地理信息

## 对外交易收入的分布：

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	1,880,718,634.06	1,744,891,416.34
中国大陆地区以外的国家和地区	1,729,726.11	2,179,068.34
合计	1,882,448,360.17	1,747,070,484.68

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

## (3) 主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

## 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

## (1) 重要资产尚未办理产权（莱美药业）

根据2007年9月20日公司与重庆科技金融集团（原重庆科技资产控股有限公司）签订的协议，公司向重庆科技金融集团有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院（已更名为重庆科学技术研究院）B塔楼12-16层，面积约3,550M<sup>2</sup>，项目决算前的购买价款暂按3,500元/M<sup>2</sup>，价款总预计1,242.50万元，公司于2007年合同签订后首付497万元，余款745.50万元在2008-2010年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补。公司已将该写字楼作为集团财务部、证券部、行政部等部门和子公司莱美医药的办公地点。财务上已将其暂估计入固定资产并计提折旧。由于该房屋的相关手续重庆科技金融集团有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理，购房余款745.50万元公司暂未支付。

## (2) 公司起诉重庆信同医疗信息服务有限公司与龙宏元一案（莱美药业）

2019年3月28日本公司向重庆市南岸区人民法院提起诉讼，请求判令重庆信同医疗信息服务有限公司（以下简称信同医疗）返还投资诚意金1600万元及资金占用损失273万元、龙宏元为上述诉求提供连带清偿责任。信同医疗应返还本公司的投资诚意金系公司子公司云南莱美（已注销）根据与信同医疗签订的投资意向书支付的投资诚意金，根据意向书约定，如交易终止，信同医疗应返还该投资诚意金。后云南莱美将投资意向书项下的权利义务概括转让给本公司，交易终止后，公司多次催收未收回，故提起诉讼。

根据重庆市南岸区人民法院2019年8月27日《（2019）渝0108民初8608号民事判决书》的判决结果，被告重庆信同医疗信息服务有限公司应于判决生效日起十日内返还本公司诚意金1600万元及资金占用损失。截止2021年6月30日，本公司尚未收到上述款项，鉴于对方财务状况不佳，公司已对该项债权计提坏账准备1,600.00万元。

### （3）全资子公司未决诉讼事项（莱美药业）

公司全资子公司莱美医药与长春海悦药业股份有限公司（以下简称“海悦药业”）签订了《他达拉非片中国区授权协议》（以下简称“授权协议”），莱美医药与海悦药业在履行协议过程中就独家销售代理权事项产生较大争议，为维护自身合法权益，莱美医药就协议纠纷一案向长春市中级人民法院提起了诉讼，长春市中级人民法院于2020年5月7日出具了立案受理通知书。2020年6月，海悦药业已向长春市中级人民法院对莱美医药本诉的协议纠纷案件提起了反诉。2020年9月4日，莱美医药向法院提交增加诉求申请。

本案诉讼与反诉于2020年10月21日、2020年11月10日分别开庭，莱美医药和海悦双方进行举证、质证，2020年12月7日，开庭审理合议庭归纳的争议焦点，并由原告被告双方对争议焦点提出主张和依据。合议庭将在评议后进行判决，宣判时间另行通知。截至报告报出日，本案尚未宣判。公司估计莱美医药因签订授权协议形成的无形资产、预付款项等不会发生减值。

### （4）湖南康源承包经营（莱美药业）

公司于2021年2月5日召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九次会议分别审议通过了《关于签署〈承包经营协议〉的议案》，同意公司、全资子公司湖南康源制药有限公司（以下简称“湖南康源”、“目标公司”）与湖南艾丁格尔科技有限公司（以下简称“艾丁格尔”）共同签署《承包经营协议》，由艾丁格尔对湖南康源实施整体承包经营，首次承包经营期限3年。承包期间，无论湖南康源盈亏，湖南康源每年从艾丁格尔净收取人民币1,200万元的承包费。

### （5）拟公开挂牌转让持有的泸州久泽财产份额（莱美药业）

2021年4月28日，公司召开的第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于拟公开挂牌转让泸州久泽股权投资中心（有限合伙）财产份额的议案》，同意公司在北部湾产权交易所集团通过公开挂牌转让方式处置持有的泸州久泽的全部财产份额，交易完成后公司将不再持有泸州久泽财产份额。根据专业资产评估机构出具的估值报告中公司享有泸州

久泽合伙人权益的估值结果，公司在北部湾产权交易所集团公开转让公司持有的泸州久泽股全部财产份额的首次挂牌价格为 1.15 亿元。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

## 政府补助

### 1. 与收益相关的政府补助

(1) 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助。

(2) 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计 23,620,848.33 元（上年发生额共计 26,315,402.53 元），其中计入其他收益 23,620,848.33 元（上年发生额 26,315,402.53 元），详见七、附注 66；计入营业外收入 0 元（上年发生额 0 元），详见七、附注 73。

### 2. 与资产相关的政府补助

确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见七、附注 51。

### 3. 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	23,620,848.33	5,747,040.72	29,367,889.05
计入营业外收入			
合计	23,620,848.33	5,747,040.72	29,367,889.05

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	26,315,402.53	3,449,220.76	29,764,623.29
计入营业外收入			
合计	26,315,402.53	3,449,220.76	29,764,623.29

## 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	
1 年以内小计	1,699,799.00

1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	447,000.10
合计	2,146,799.10

## (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	2,146,799.10	100.00	447,000.10	20.82	1,699,799.00	447,000.10	100.00	447,000.10	100.00	
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,146,799.10	100.00	447,000.10	20.82	1,699,799.00	447,000.10	100.00	447,000.10	100.00	
合计	2,146,799.10	/	447,000.10	/	1,699,799.00	447,000.10	/	447,000.10	/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	447,000.10					447,000.10
合计	447,000.10					447,000.10

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	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户一	1,699,754.00	79.18	
客户二	228,000.00	10.62	228,000.00
客户三	110,000.00	5.12	110,000.00
客户四	70,000.10	3.26	70,000.10
客户五	39,000.00	1.82	39,000.00
合计	2,146,754.10	100.00	447,000.10

(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		301,592,828.32
其他应收款	245,566,972.21	349,519,594.51
合计	245,566,972.21	651,112,422.83

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广西梧州制药(集团)股份有限公司		301,592,828.32
合计		301,592,828.32

**(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 年以内小计	45,521,209.74
1 至 2 年	6,988.55
2 至 3 年	30,304.29
3 年以上	
3 至 4 年	5,285.52
4 至 5 年	3,955.46
5 年以上	237,429,106.59
合计	282,996,850.15

**(2). 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	40,605.00	20,040,605.00
备用金借支	1,650.80	1,650.80
代收代付款项	223,917.16	
对非关联公司的应收款项	44,645,235.32	37,820,842.17
对子公司的应收款项	238,085,441.87	329,085,055.48
合计	282,996,850.15	386,948,153.45

**(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)	
2021年1月1日余额	150,216.59	37,278,342.35		37,428,558.94
2021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		1,319.00		1,319.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	150,216.59	37,279,661.35		37,429,877.94

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,428,558.94	1,319.00				37,429,877.94
合计	37,428,558.94	1,319.00				37,429,877.94

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

其他应收款核销说明：

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
客户一	对子公司的应 收款项	199,997,749.97	5年以上	70.67	
客户二	对非关联公司 的应收款项	35,722,532.18	5年以上	12.62	35,722,532.18
客户三	对子公司的应 收款项	30,000,000.00	1年以内	10.60	
客户四	对子公司的应 收款项	8,000,000.00	1年以内	2.83	
客户五	对非关联公司 的应收款项	5,512,800.00	1年以内	1.95	
合计	/	279,233,082.15	/	98.67	35,722,532.18

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	3,282,502,902.26		3,282,502,902.26	2,262,870,084.08		2,262,870,084.08
对联营、 合营企 业投资	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	
合计	3,286,502,902.26	4,000,000.00	3,282,502,902.26	2,266,870,084.08	4,000,000.00	2,262,870,084.08

## (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
广东中恒健康产业 有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
广西广投医药有限 公司	20,281,933.57			20,281,933.57		

梧州制药集团股份有限公司	1,384,537,584.32			1,384,537,584.32	
重庆莱美药业股份有限公司	207,721,531.16	939,444,443.95		1,147,165,975.11	
广西田七家化实业有限公司		83,348,374.23		83,348,374.23	
广西梧州市中恒医药有限公司	92,829,035.03			92,829,035.03	
南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)	98,000,000.00	56,840,000.00		154,840,000.00	
广西中恒置业发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
广西梧州双钱实业有限公司	283,500,000.00			283,500,000.00	
广西中恒医疗科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
广西中恒中药材产业发展有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	
梧州中恒建筑工程公司	8,000,000.00			8,000,000.00	
广西中恒创新医药研究有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	2,262,870,084.08	1,079,632,818.18	60,000,000.00	3,282,502,902.26	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
梧州外向型工业园区有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	4,000,000.00
小计	4,000,000.00									4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00									4,000,000.00	4,000,000.00

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	12,109,482.44	10,493,976.61	7,178,630.21	6,573,768.42
其他业务	6,517,098.80	207,483.47	8,487,900.77	4,157,622.50
合计	18,626,581.24	10,701,460.08	15,666,530.98	10,731,390.92

## (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

## 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	1,104,045,175.10	1,815,359.09
权益法核算的长期股权投资收益		-318,066.43
处置长期股权投资产生的投资收益	6,190,842.02	
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	18,837,992.28	
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		
债务重组收益		
其他权益工具投资在持有期间投资收益		5,494,414.41
持有其他非流动金融资产取得的收益	27,216,792.42	18,000,000.00
合计	1,156,290,801.82	24,991,707.07

## 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	53,584,576.31	
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）	29,367,889.05	
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	587,127.28	
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	27,197,152.02	
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	95,143,490.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,866,087.38	
少数股东权益影响额	-59,060,413.31	
合计	119,953,734.02	

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	4.92	0.1008	0.1008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21	0.0658	0.0658

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：焦明

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用