

公司代码：603368

公司简称：柳药股份



广西柳州医药股份有限公司

2018 年半年度报告

二〇一八年八月二十日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	153

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、柳药股份	指	广西柳州医药股份有限公司
桂中大药房	指	柳州桂中大药房连锁有限责任公司
仙荣中药科技	指	广西仙荣中药科技有限公司
医大仙晟	指	广西医大仙晟生物制药有限公司
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
DTP 药品	指	高值直送药品，是以价值较高的自费药品为主的多点配送，这种销售方式销售的药品多为大病用药，如肿瘤药、血液用药、精神用药等。
DTP 药店	指	经营 DTP 药品，直接面向终端消费者销售高值直送药品的药店
GSP	指	Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
两票制	指	药品从药厂到药品流通企业开一次发票，药品流通企业到医院再开一次发票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳州医药股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
本次非公开发行	指	广西柳州医药股份有限公司 2015 年向特定对象非公开发行股票的行为

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广西柳州医药股份有限公司
公司的中文简称	柳药股份
公司的外文名称	Guangxi Liuzhou Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的法定代表人	朱朝阳

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

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	5,516,184,390.52	4,442,736,769.41	24.16
归属于上市公司股东的净利润	255,580,746.21	191,808,018.94	33.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,898,604.71	191,727,438.90	32.95
经营活动产生的现金流量净额	-501,396,380.52	-614,602,431.42	18.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,625,204,121.12	3,491,757,997.19	3.82
总资产	8,488,140,143.38	7,554,049,251.43	12.37

(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)	0.99	1.28	-22.66
稀释每股收益(元/股)	0.99	1.28	-22.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.98	1.28	-23.44
加权平均净资产收益率(%)	7.10	5.87	增加1.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.08	5.86	增加1.22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

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期增加 33.25%、32.95%，主要原因是公司销售规模扩大、营业收入增长及毛利率提升所致。

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	-10,113.11	
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	927,853.36	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-169,905.04	
少数股东权益影响额	-12,910.33	
所得税影响额	-52,783.38	
合计	682,141.50	

十、 其他
 适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

柳药股份是一家综合性医药上市企业。公司目前主要从事药品、医疗器械等医药产品的批发和零售业务，经营业务面向全国、覆盖全区。公司经过六十多年来在医药健康领域的深耕细作，已逐步形成“以药械批发和零售业务为核心，供应链管理等增值服务为支撑，药品生产研发、第三方医药物流、诊疗服务等产业链延伸业务为补充”的综合性医药业务体系。

(二) 经营模式

公司现阶段主营业务以药械的批发与零售业务为主，经营品种包括各类药品、医疗器械等。主要经营模式是，从上游供应商采购商品，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送等环节，销售给下游客户（包括各级医疗卫生机构、药械经营企业、个人消费者等）。

1、公司批发业务根据终端销售对象和渠道的不同，可分为医院销售、第三终端、商业调拨。其中医院销售业务（又称“医院纯销”），是指公司作为上游供应商的配送商，面向各级医院提供的配送服务。第三终端业务（又称“基药终端”），是指面向广大农村基层医疗卫生机构、个体诊所、卫生院和城镇社区卫生中心等提供配送服务。商业调拨业务（又称“快批、快配”），是指公司作为上游供应商的经销商，将采购的商品销售给其他医药流通企业、连锁药店。

批发业务的盈利模式主要来源于购销差价或商业调拨业务中上游供应商的促销返利。当前，医院作为药械使用的主要场所，医院销售业务成为公司批发业务的核心，2015年、2016年、2017年医院销售约占公司主营业务收入的75.24%、74.12%、75.42%。随着“两票制”的推行，药械配送服务逐步集中，公司医院销售业务在批发业务占比增加，商业调拨业务占比下降。此外，分级诊疗和基层医疗保障体系不断完善，第三终端基层医疗机构业务发展逐步加快。

2、公司零售业务是通过网上药店、线下直营连锁店、DTP药店等渠道向广大个人消费者提供药品、医疗器械等医药产品销售服务的一类业务，零售业务的利润主要来自于医药产品进销差价。公司目前主要通过全资子公司——桂中大药房面向广大个体消费者提供零售服务。截至本报告期

末，桂中大药房已在区内设立了 350 家直营连锁药店，其中 164 家为医保定点零售药店，目前桂中大药房在全国药品零售连锁百强企业中名列第 27 位。

（三）行业情况

医药流通业是连接上游医药工业企业与下游医疗机构和终端客户的中间环节，是国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分。随着国家医药卫生体制改革的稳步推进，“两票制”、“药品零差率”、“医保控费”等一系列医改政策的实施，公立医院改革的持续深入，以及现代医药物流和“互联网”等新技术的发展应用，推动医药流通行业转型升级，市场集中度提高，行业资源逐步向高质量大型流通企业聚集，规模化效益逐步显现，服务效率和现代化水平进一步提升，行业创新业务和服务模式不断涌现，推动企业战略转型。就当前行业发展实际来看，医药流通行业主要呈现以下特征：

1、药品流通市场规模持续增长，增速趋于平稳

从宏观环境来看，我国人口老龄化和城镇化趋势明显，同时伴随着二孩政策全面放开，人口的增长和居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，对医疗卫生服务和医药产品的需求持续扩大。近十年来国家加大医疗卫生投入和建立覆盖城乡居民的基本医疗保障制度，使得我国医药商业发展较快，药品流通市场规模不断提高，具体体现为医药商业销售总额保持着较快的增长。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2017 年的 20,016 亿元，17 年间增长了 12.30 倍。“十二五”期间全国药品流通行业年均增长 16.6%，但在医药卫生体制综合改革的推动下，药价控制、各地医保控费政策和招标政策陆续出台、基层用药政策调整以及医药电商对传统行业的影响，致使药品流通市场销售总额增速趋稳。2017 年全国药品流通行业销售总额比上年增长 8.4%，其中药品零售市场销售总额同比增长 9.0%。

2、行业整合步伐加快，药品零售企业连锁化程度提高

根据商务部发布的《2017 年药品流通行业运行统计分析报告》显示，2017 年药品百强批发企业主营业务收入占同期全国市场总规模的 70.7%，百强企业仍占据行业大部分销售。而 2017 年全国性和区域性药品连锁企业市场占有率较上一年度均有提升。2017 年，全国前 100 的药品零售企业销售额达 1,232 亿元，占全国零售市场总额的 30.8%，同比增长 1.7 个百分点。《全国药品流通行业发展规划（2016-2020 年）》提出“十三五”期间药品流通行业发展具体目标：即培育形

成一批网络覆盖全国、集约化和信息化程度较高的大型药品流通企业；药品批发百强企业年销售额占药品批发市场总额 90%以上；药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 40%以上；药品零售连锁率达 50%以上。同时鼓励药品流通企业通过兼并重组，加快实现规模化、集约化和现代化经营，鼓励实行批零一体化、连锁化经营，发展多业态混合经营。随着医改的深入，“两票制”的推行，行业整合速度将加快，行业资源向大型配送企业聚集，大型批发企业正在逐步深化渠道建设，加快资源整合，推动批零一体化实施。目前，行业发展已进入结构调整期，增速有所放缓的同时配送集中度仍将逐步提升，发展动力依然强劲。

3、互联网信息技术应用，推动药品流通向现代化、信息化及社会化方向发展

随着“互联网+药品流通”行动计划的提出，现代物流技术、互联网信息技术的广泛应用加速了行业向现代化、信息化及社会化方向发展。同时国务院办公厅发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》也推动互联网技术在健康行业的应用。据药品流通行业统计，2017 年全国医药电商直报企业销售同比增长达 22.5%，一些有实力的企业正利用大数据、云计算、智能化设备，积极开展平台搭建和合作，为上下游客户提供全新的供应链服务。在国务院办公厅印发的《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》提出：“深化药品流通体制改革，推动流通企业向智慧型医药服务商转型，建设和完善供应链集成系统，支持流通企业向供应链上下游延伸开展服务。应用流通大数据，拓展增值服务深度和广度，引导产业发展。鼓励绿色医药物流发展，发展第三方物流和冷链物流。”医药物流的现代化、信息化、智能化发展将成为未来行业发展趋势，不仅推动行业服务能力和效率的提升，同时使企业物流服务功能向上下游延伸，社会化趋势加快。

4、创新服务模式不断涌现，推动企业战略转型，积极向上、下游产业链延伸

面对当前行业形势的变化和外部政策环境的收紧，传统配送服务模式盈利能力无法保证企业的持续高速增长，药品流通企业一方面通过投资并购，积极向上游医药工业发展业务，开展药品生产研发，结合自身营销渠道优势，完善产业链布局，培育新的利润增长点；另一方面，积极探索服务、管理和技术创新，以创新服务模式深挖与下游客户的合作，降低经营成本，提高效率，应对密集发布的医改政策。在服务创新方面，药品批发企业为医疗机构和生产企业提供供应链综合解决方案，合作发展院内智慧物流，包括物流延伸服务、承接医院药库外设等，提供各种增值服务。在技术创新方面，应用现代医药物流、信息化及互联网等先进技术提高效率、降低成本。药品零售企业提供专业化、多样化、个性化服务，发展专业药房、打造现代社区药店、DTP 药店和基于互联网技术的线上线下一体化营销模式等，药品流通企业正在逐步实现转型升级。

5、医疗卫生体制改革持续推进，推动行业重塑

药品流通行业的改革发展与新医改相辅相成，医疗卫生体制改革对医药流通行业产生深远影响。随着新医改的不断推进，公立医院改革持续深入，“两票制”、医保控费、“零加成”、分级诊疗等一系列政策的实施，进一步推动医药分开，医疗资源向基层倾斜，药品价格形成机制进一步完善，对药品流通行业发展来说既是机遇也是挑战。一方面促进配送的集中，行业资源的整合，另一方面也对企业配送服务能力和经营模式提出更高要求。国务院先后出台《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》、《关于全面推开公立医院综合改革工作的通知》、《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》等政策文件，深化医疗、医保、医药联动改革，重点推动落实医保支付改革、“两票制”执行、分级诊疗等。医改的深入推动了医药流通行业的变革，流通企业需要转变传统配送服务模式，不断提升服务效率和创新合作模式，适应新医改环境下各方需求，保证企业盈利能力。

（四）公司所处行业地位

公司凭借“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，优质高效的现代物流配送服务，保持与上游供应商的良好合作关系，并通过深化营销渠道建设，开展医院供应链延伸服务项目、器械耗材智能化管理等增值服务，进一步稳固与下游医疗机构客户的合作关系，拓展业务规模。公司积极向上游医药工业布局，发展中药饮片生产加工业务，投资建设现代化药品生产研发基地，逐步提高产能，形成新的利润增长点。同时公司加快连锁布局 and 专业化经营水平，推进 DTP 药店和院边药店发展，保持零售业务的增长。此外，公司积极发展医药电子商务、第三方物流、中医诊疗、中药代煎等配套增值服务和创新业务，实现公司由传统单一的物流配送企业向覆盖医药现代物流、供应链管理、药品生产、零售连锁、医药电子商务等全产业链的综合性医药产品和服务供应商转变。目前，公司已与区内 100%的三级医院和 90%以上的二级医院建立良好的合作关系，建立起覆盖全区的快捷配送服务网络。2017 年，公司在全国医药商业企业百强榜中位列第 22 位，销售业绩和营销网络领先全区同行，稳步发展成为广西医药流通行业的龙头企业 and 全国知名企业。

（五）业绩驱动因素

近年来，随着整个医药行业的发展，“两票制”等医改政策的推行，流通行业的整合加快，行业集中度提升，公司的经营业绩持续保持增长，主要驱动因素包括：

1、中国宏观经济持续发展，城镇化、人口老龄化加快、居民收入稳步增长等多重因素作用下，药品和健康服务市场需求不断增长，推动医药市场消费的增长，同时在“两票制”等医改政策的推动下行业集中度提升。

2、公司经过多年来在广西医药流通市场的精耕细作，不断深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉，区域优势明显，保持较好的终端市场控制能力，推动公司各项业务和合作的开展。

3、公司持续保持与上游客户的良好合作，保证公司较高的品种满足率和供应能力，能够满足下游客户对产品的多样化、个性化需求，保持持续稳定的供应。

4、公司物流现代化、信息化实施，企业运营效率不断提升，有效整合营销渠道和上下游资源，配送服务效率提高，巩固公司与上下游客户的合作。

5、创新合作模式，积极开展医院供应链延伸服务项目及其他配套服务，提升客户粘性，巩固公司与中高端医疗机构的合作关系，进一步提高公司市场份额。

6、零售门店覆盖区域进一步拓展，专业化水平提升，同时通过 DTP 药店项目以及医院周边药店的布局、医药电子商务等新业务发展，进一步提高药品消费便利性，保持零售业务的增长。

7、公司积极向上游医药工业拓展业务，推动药品生产项目建设，不断提升产能和产值，逐步形成新的利润增长点。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）覆盖全区的“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力

柳药股份凭借六十多年来在区域内精耕细作，把握医药流通行业整合的发展契机，根据行业和市场变化，积极调整、优化公司营销策略，不断细化、深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉。近年来，公司为进一步巩固和发展区域市场，分别在南宁、桂林、玉林、百色、贵港、梧州、贺州等地设立全资/控股子公司，加强区域配送网络建设。各子公司依托母公司的信息系统和现代物流技术为各区域客户提供更快捷高效的配送服务，使公司销售网络进一步稳固、深入。同时公司又以终端市场和产品形态为划分设立了基药终端销售部、特殊药品部、药材经营部、器械化玻部等，实现品种的专业化经营。柳药股份已建立起以柳州和南宁为核心，以桂林、玉林、百色等主干城市为重要节点，全面覆盖广西区内 14 个地级市的销售配送网络和售后服务体系，并

形成规模以上医院、商业调拨、零售连锁、第三终端齐头并进的医药商业业务体系，具备了“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，为公司业务发展奠定坚实基础。

（二）医院销售业务为核心，对高质量的医院终端客户覆盖率高

医院终端客户（尤其是三级、二级规模以上医院）是城镇医疗服务的中心，具有市场影响力大、药品需求量大、采购金额较高等优势。柳药股份始终坚持把医院销售业务作为公司核心业务来抓，长期保持和加强与各重点医疗机构的良好合作关系，实现对三级、二级规模以上医院的高覆盖。2018 年上半年，公司与中高端医疗机构的合作关系更深入、更多样，公司通过医院供应链延伸服务项目及其他配套增值服务进一步巩固与中高端医疗机构的合作，促进业务发展。截至目前，公司已与广西区内 100%的三级医院，90%以上的二级医院建立良好业务关系，基本实现了自治区内中、高端医院的全覆盖。医院终端客户的高覆盖，反过来促进公司与供应商的合作，保障品种供应，实现互利共赢。

（三）丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证品种满足率和供应能力

柳药股份凭借较高的终端覆盖率和配送能力，以及对上游供应商提供的个性化、规范化服务，获得上游客户的信赖，吸引越来越多的上游供应商直接与公司建立战略合作关系，公司获得配送权的能力持续提升。截至报告期末，公司拥有上游供应商超过 4,200 家，已与大部分全国医药工业百强企业，以及辉瑞、罗氏及拜耳等国际知名外资、合资制药企业建立良好的业务合作关系，并成为越来越多医药工业企业在广西壮族自治区内的产品代理商和经销商。目前，公司经营品规达到 40,000 余个，基本覆盖了医院的常用药品和新特用药。同时公司不断加大基本药物目录品种、医疗器械耗材品种的采购，长期保持与静丙、白蛋白等高值、紧缺品种生产企业的合作，确保药品供应的持续、稳定，成为区内同类企业中经营品规最齐全且供应充足稳定的少数企业之一。供应商数量和经营品种的不断增长也成为公司重要的竞争优势，极大地推动下游客户资源的开发，获得下游客户的认可。

（四）高效的物流配送网络和信息化管理系统

随着公司在南宁、柳州建设的现代物流基地的竣工启用，公司成为区内少数同时具备两个现代物流基地的医药流通企业之一，配送能力和仓储能力进一步提升。公司的专业运输车辆也进一步增加，并建立起更高效灵活的配送机制，确保客户用药急需，有力保障人民群众生命安全。现代医药物流依托现代物流设备、技术和物流管理信息系统，有效整合营销渠道上下游资源，优化

药械物流管理，降低货物分拣差错，提高服务水平效率，实现物流配送的自动化、信息化。目前，公司以柳州、南宁两个核心城市作为物流配送中心，以玉林、桂林、百色等主干城市作为配送节点，形成覆盖 200 公里自送半径并延伸至 400 公里的配送能力，建立起全面辐射自治区 14 个地级市的高效物流配送网络。公司建有高效的信息管理系统，组建专门的信息系统研发团队，根据公司发展实际和客户需求，开发符合自身要求的特色系统。信息系统已覆盖公司采购、物流、销售、终端客户、质量控制等各个环节，统一了医药工业企业、医药商业企业、医院等销售终端信息流，公司与上、下游客户能够通过信息系统实时交互信息，实现了药品信息流、实物流、资金流的统一。

（五）严格的质量控制优势

柳药股份是国家医药储备定点单位和毒、麻药品经营单位，担负着广西灾情、疫情用药的储备和供应工作。公司坚持“持续改进，确保运营安全”的质量方针，严格按照国家《药品经营质量管理规范》（GSP）的要求建立公司质量管理体系。公司设立有质量管理部门，配备有一支高素质、专业化的质量管理队伍，建立健全各项质量责任制度，对药品购进、质量验收、储存运输、商品养护、出库销售等各个环节实施严格管理、规范操作。在冷链配送方面，公司建造有专门仓库，配备有专业运输车辆、自动温湿度控制设备、行车温度记录设备和专用冷藏箱等，保证冷链品种的储存运输符合要求，先后通过多家知名外资制药企业的冷链审计。此外，公司通过质量控制信息系统实现对近效期品种、过期品种、不合格品种的全控制，杜绝质量不合格商品流入市场；对毒麻药品、血液制品等特殊品种，公司通过信息系统实现全程电子监管和跟踪记录，确保该部分特殊品种的配送安全和销售可追溯。同时公司还通过信息系统为顾客提供质量查询、质量问题投诉、质量情况反映等售后质量保障服务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年，是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是实施“十三五”规划承上启下的关键一年。在“健康中国”战略和“十三五”深化医药卫生体制改革规划的指导推动下，医改工作持续推进，“两票制”、分级诊疗、“零加成”等各项医改政策不断巩固完善、推广实施，以互联网为载体和技术手段的“互联网+医疗健康”被明确提出并逐步探索铺开，医药流通行业进入结构调整期和行业重塑期。但从长远来看，二胎放开、社会老龄化和“健康中国”战略的强力驱动，居民对健康消费需求的提升，医药产品和服务的刚性需求依然强劲，药品流通市场规模稳步增长。同时在多方政策的推动下，行业集中趋势不变，创新服务模式不断涌现，运营效率提升，批零一体化和多业态发展明显，行业呈现销售平稳、结构优化、质量升级的发展态势。

2018 年上半年，公司面对行业形势的变化和“两票制”、“零加成”等各项医改政策实施，积极调整创新经营策略，提高公司精细化管理水平和运营效率，加强财务风险控制，充分发挥自身现代物流服务和信息技术优势，不断深化与上游供应商的合作，经营品种持续增加，品种满足率逐步提升、结构不断优化。在市场建设方面，公司进一步完善网络布局，加强县乡基层市场覆盖，保持对终端渠道的控制力度，并通过现代物流延伸服务、器械耗材智能化管理等拓展配套增值服务，提升服务效率，进一步密切与下游客户的合作关系，逐步提升公司的市场份额。在零售连锁方面，公司零售药店布局加快，DTP 药店、院边药店发展强劲，加快布局处方外流的承接力度和广度，保证零售业务盈利能力持续提高。此外，公司积极延伸产业链，向上游发展医药工业业务，提高仙茱中药科技饮片加工产能和质量，医大仙晟药品生产项目进展顺利，同时开展中医诊疗、第三方医药物流、中药代煎煮等配套服务产业，实现企业多元化发展。截止本报告期末，公司与区内 59 家中高端医疗机构签订医院供应链延伸服务项目协议并逐步实施；仙茱中药科技饮片加工产能和产值大幅提升，公司参与的健康产业并购基金所收购的广西万通制药有限公司（以下简称：万通制药）运营良好，盈利能力提升。2018 年上半年，公司实现营业收入 551,618.44 万元，较上期增长 24.16%；实现归属上市公司股东的净利润 25,558.07 万元，同比增长 33.25%，继续保持业绩稳步增长。

公司经营业绩的增长主要在于公司管理层根据市场和行业政策对运营模式、合作形式和产业发展进行了调整创新，保持公司与重点医疗机构客户的良好合作关系，重点医院销售规模继续保

持稳定增长。公司的规范运作和较高的市场覆盖率促进公司与上游供应商的合作持续深入，经营品种更加丰富，代理级别提高。公司零售连锁门店布局加快，DTP 业务持续保持较快增长。从品种上看，公司药品销售继续保持稳健增长，医疗器械、中药饮片的销售规模增长较快，公司在保证品种齐全的基础上进一步优化品种结构，加快开发新药特药和质优品种经营。此外，公司中药饮片生产产能大幅提升，逐步形成新的利润增长点。在这些因素的推动下，报告期内，公司经营业绩取得了较好的成绩。

（一）密切供应商合作，保持较高的品种满足率

报告期内，在“两票制”政策环境推动下，公司凭借优质高效的服务以及较高的医疗机构、终端市场控制能力，并通过 DTP 药店、院边药店等渠道优势获得更多上游客户资源，提升公司在代理级别、代理品种上的优势，基本完成与国内外主流药品供应商在广西区内的合作，公司经营的外资和国内大厂品种数量不断增加，实现对三级、二级医院所需药品品种的全覆盖。同时公司通过创新合作模式，针对供应商产品加强营销团队专业知识学习，为上游供应商提供各种增值服务，进一步密切了公司与上游供应商的合作，使品种优势不断扩大。目前，公司经营品规数量达 40,000 多个，合作供应商突破 4,200 家，保证了公司较高的品种满足率，大大促进公司下游销售业务的开展。同时公司加强了对新药、特药品种包括国产仿制药、进口药的开发力度，为医院和患者提供更多的优质药品，满足群众用药需求。

（二）连锁药店布局加快，DTP 药店业务显著提升，零售业务持续保持较高增速

公司全资子公司——桂中大药房报告期内直营门店数量和营业收入均保持较快增长，零售药店重点布局未开发且具备潜力区域市场，完善在各区域核心医疗机构周边的布点，上半年新开门店达 80 家，新增防城港市布局，已完成在全区 14 个核心城市的药店覆盖。同时桂中大药房还签订战略合作协议收购广西友和古城大药房有限责任公司（以下简称：友和古城）旗下 39 家门店，加快公司在南宁零售市场的布局。截止报告期末，桂中大药房已拥有 350 家直营药店（不含收购的友和古城药店），其中医保药店 164 家。在 DTP 药店方面，桂中大药房进一步拓展 DTP 药店业务，加快区域 DTP 药店布局，DTP 药店数量达 49 家，并组建药师服务团队，提高大病医保以及特、慢门诊定点药房资质覆盖，逐步实现 DTP 药店与院边店的协同发展，提供更为专业的药品销售、咨询、售后服务，为处方外购做好准备。此外，桂中大药房还加强与相关供应商的合作，进一步丰富 DTP 药店品种，尤其对慢性病、肿瘤等特殊疾病品种的开发和供应，满足患者的个性化用药和自费药品需求。报告期内，公司药品零售业务收入 56,913.99 万元，较去年同期增长 49.21%。

（三）强化互联网信息技术应用，提升健康消费科学性、便利性

公司加强互联网技术的应用，与腾讯公司、柳州市工人医院合作，共同推进柳州市工人医院互联网医院项目合作，目前项目已实现在线问诊、预约挂号、电子病历、医联体内信息资源共享等功能，并通过信息平台与院边店实现处方信息对接试点。项目自对外试运行以来，实现处方流转，为患者提供院内药房取药、院外定点药店取药和在线配送等多种取药途径。报告期内，公司还与广西中医药大学第一附属医院开展互联网医疗相关项目合作，将中医治未病、专家诊疗等服务纳入项目合作内容。公司子公司桂中大药房继续强化互联网营销平台建设，以自营网上药店平台为核心，通过呼叫中心、微信商城、手机 APP 客户端等，将线上业务与线下服务结合起来，进一步提升健康消费和服务便利性。桂中大药房还积极推动与医疗机构的处方对接试点，参与梧州红会医院处方共享药店、柳州市工人医院电子处方取药等合作。此外，公司正开展仙茱国医馆网上预约诊疗项目、仙茱中药科技网上预约煎煮项目等，推动桂中大药房自营平台对接上述项目系统，实现中药代煎服务、国医馆门诊预约、互联网医院处方取药等相关在线服务与公司线下零售服务的对接，拓展业务覆盖，形成产业联动，助推线下零售业务的发展。报告期内，网上药店业务继续保持稳健增长，逐步形成以线下药店为核心，网上药店为补充，互联网技术与传统零售药店相融合的零售模式。

（四）提高信息系统应用，优化现代物流配送中心运作，拓展供应链服务功能

2018 年上半年，公司进一步加强两个现代物流中心管理和协同运作，设立供应链管理中心、票务中心，完善公司供应链体系建设，提升物流中心运载能力和订单处理效率的同时注重物流与采购、销售、财务、质控等环节的协同运作。对公司客户资源实施有效整合，推动第三方物流服务发展。在信息系统建设方面，将加大硬件设施设备的投入和专业技术人员的引进。在原有信息系统基础上，提升信息系统服务功能，提高自主研发能力。针对医院供应链延伸服务、器械耗材智能化管理、互联网医院等项目开发系统软件，不断提高信息系统兼容性，并能根据不同需求制定功能模块。加强供应链管理信息平台、医联体服务平台、SPD 中心平台等信息系统研发搭建，融入大数据、互联网技术，为公司业务拓展和服务创新提供保障。

（五）强化区域子公司建设，加快区域市场渗透下沉，牢固把控终端

随着“两票制”、“零加成”等医改政策的实施，药品配送的集中统一不断提高，城乡一体化配送趋势明显。2018 年上半年，公司进一步提升各区域子公司配送服务能力，除巩固南宁、柳州、桂林、玉林等城市核心市场外，通过子公司加快向核心城市所辖县乡基层医疗市场布局，推

动城乡一体化配送及区域集中配送模式，整合各区域子公司资源，既实现属地化管理又能保证各区域信息数据共享、统筹规划，使销售渠道进一步下沉的同时切实做到服务的统一、规范、高效。各区域子公司与各区域医疗机构也加强沟通与合作，全力推进医院供应链延伸服务等合作项目，并以子公司为主体广泛参与招投标工作和市场竞争。报告期内，公司逐步将原有各区域市场业务转由区域子公司承接，属地化经营管理将加强公司区域基层网络建设和覆盖，使公司的营销网络覆盖更广、更深，为县乡基层市场的拓展奠定基础。

（六）拓展供应链延伸服务功能，完善配套增值服务，进一步巩固和提高市场份额

2018 年上半年，公司继续推进医院供应链延伸服务项目。报告期内，项目新增桂东人民医院、玉林市第一人民医院等 8 家合作医疗机构，截至本报告期末已签订项目协议的医疗机构达 59 家。另一方面公司对已经签订项目协议的医疗机构，有条不紊的实施项目相关建设，并根据医院需求不断拓展项目服务功能，同步推动器械耗材智能化管理、检验试剂集约化服务、互联网医院平台、SPD 运营中心等增值服务，进一步密切公司与规模以上医疗机构的合作关系，促进公司市场份额的提升。公司设立供应链延伸项目运营中心，专门负责项目的实施跟进、监督和管理。公司还对项目加强人才队伍建设，培训专业实施人员和售后服务人员。项目的实施运作实现公司由传统的单一配送商逐步向综合性现代医药物流服务供应商转型。报告期内，公司医院销售业务实现销售 420,568.32 万元，同比增长 25.90%。

（七）完善产业链布局和配套服务，培育新的利润增长点

公司积极向上、下游延伸业务，实现企业多元化发展。报告期内，公司仙茱中药科技饮片生产加工产能大幅提升，已能生产加工中药材品种近 600 个。在市场覆盖方面，仙茱中药科技通过柳药股份和桂中大药房的销售渠道和客户资源，加快仙茱产品在医疗机构、连锁药店及其他终端市场的推广。公司与广西医科大学制药厂合资建设的医大仙晟药品生产项目也有序推进，报告期内医大仙晟已完成厂区建设和设施设备安装调试，现已开始进行产品试生产，力争年内通过 GMP 认证并正式投产。同时，公司新投资建设的广西首个智能化中药煎煮中心——仙茱中药智能化煎煮中心一期已建设完工并投入使用，中心通过智能化煎煮设备和信息系统的应用，为医疗机构及广大患者提供专业、高效的中药代煎煮服务。此外，公司参与设立的行业并购基金已实施对万通制药的收购，万通制药是一家从事中成药生产的高新技术企业，主要产品有万通炎康片、复方金钱草颗粒等国家中药保护品种、独家品种，万通制药运营状况良好，盈利能力逐步提升。报告期

内，公司的产业链布局进一步加快，工业板块实现营业收入 4,853.81 万元，较上年同期增长 174.24%，逐步形成新的利润增长点。

（八）品种结构优化，医用器械、耗材和体外诊断试剂业务发展加快

2018 年上半年，公司继续加大医疗器械、耗材的发展，在品种方面提高医用器械、耗材的采购比例，密切与相关供应商的合作，并通过药品业务渠道持续扩大医疗器械、耗材销售规模，公司目前医疗器械品种达 15,000 多个品规，合作供应商 1,600 多家。公司以医院供应链延伸服务项目为契机，加快公司器械、耗材配送服务平台的推广应用，把医疗器械、耗材智能化管理引入医疗机构。报告期内，公司医疗器械销售实现 21,663.96 万元，较去年同期增长 89.36%。在检验试剂方面，公司通过与上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称：润达医疗）共同投资设立广西柳润医疗科技有限公司开发 IVD 市场，充分发挥润达医疗专业的检验试剂集成化服务优势，利用公司供应链管理优势和与医疗机构的良好合作关系，共同推进区内检验试剂业务。

（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	5,516,184,390.52	4,442,736,769.41	24.16
营业成本	4,951,704,115.11	4,021,928,936.75	23.12
销售费用	110,591,527.94	83,350,415.70	32.68
管理费用	93,086,227.47	68,174,922.85	36.54
财务费用	20,983,237.64	791,477.60	2,551.15
经营活动产生的现金流量净额	-501,396,380.52	-614,602,431.42	18.42
投资活动产生的现金流量净额	90,496,934.89	-70,827,921.00	227.77
筹资活动产生的现金流量净额	479,374,720.68	-51,072,985.80	1,038.61
研发支出	-	-	-

营业收入变动原因说明:主要是批发和零售主营业务增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是由于销售规模扩大，营业成本也相应增加。

销售费用变动原因说明:主要是销售规模扩大导致各项费用也相应增加。

管理费用变动原因说明:主要是折旧、租金及装修费增加所致。

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品收到的现金、收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买的理财产品赎回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期银行贷款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	239,192,318.05	2.82	179,969,709.35	2.38	32.91	主要系公司销售货款使用承兑汇票增加所致
应收账款	4,688,165,240.79	55.23	3,793,363,854.11	50.22	23.59	主要系公司销售增加应收账款也相应增加所致
其他流动资产	245,000,037.82	2.89	389,863,319.99	5.16	-37.16	主要系以闲置募集资金购买理财产品在本期赎回减少所致
在建工程	0	0.00	88,269,798.45	1.17	-100.00	主要系控股子公司仙晟医药厂房在建项目转入固定资产减少所致
商誉	3,200,000.00	0.04	0.00	0.00	100.00	主要系合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确

						认为商誉
长期待摊费用	49,783,680.28	0.59	34,143,758.58	0.45	45.81	主要系零售药店及医院供应链项目等装修增加所致
其他非流动资产	33,408,295.56	0.39	22,243,050.65	0.29	50.20	主要系医院供应链项目预付款项增加所致
短期借款	1,243,670,000.00	14.65	623,670,000.00	8.26	99.41	主要系本期银行贷款增加所致
预收账款	15,669,785.77	0.18	26,383,283.27	0.35	-40.61	主要系本期预收款项减少所致
应付职工薪酬	358,670.00	0.00	12,223,991.16	0.16	-97.07	主要系上年期末计提应付职工薪酬在本期发放减少所致
其他应付款	456,027,476.11	5.37	205,285,128.21	2.72	122.14	主要系收到的保证金增加所致
股本	259,073,441.00	3.05	185,052,458.00	2.45	40.00	主要系以资本公积转增股本增加所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

子公司名称	业务性质	注册资本	直接持股比例 (%)	主要经营地	总资产	净资产	净利润
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	零售	61,300,000.00	100.00	广西	382,947,333.73	175,133,301.52	26,230,298.14
广西南宁柳药药业有限公司	批发	19,800,000.00	53.00	南宁	1,816,921,685.45	166,674,478.33	28,563,076.27
广西玉林柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	玉林	260,563,119.64	30,499,654.71	741,453.94
广西桂林柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	桂林	630,791,452.36	13,753,919.93	3,039,964.37
广西百色柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	百色	204,638,740.78	14,128,662.90	1,252,197.46
广西贵港柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	贵港	240,620,163.89	14,638,532.96	4,155,276.94
广西梧州柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	梧州	122,487,495.91	11,962,423.75	1,244,053.47
广西贺州柳药药业有限公司	批发	10,000,000.00	100.00	贺州	119,774,827.41	11,041,899.21	857,800.48
广西仙茱中药科技有限公司	工业	30,000,000.00	100.00	南宁	89,100,676.97	39,751,276.73	7,658,602.66

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

随着医改的深入，行业的整合度加大，在批发流通领域，公司与大型医药流通企业的竞争加剧，集中表现在市场和品种客户的争夺，配送能力和效率的竞争，医院合作项目的竞争等。尤其一些全国性优质医药流通企业在管理上、现代物流实施上、医院合作项目上具有相当经验，一些国有流通企业在政策上具有一定优势。在连锁药店方面，全国性连锁药店也进驻广西，并加快在广西各城市的布局，尽管公司也积极拓展柳州市外市场，但仍然会面临这部分优质连锁药店的挑战。

2、行业政策风险

国家医改政策不断调整，公立医院改革、“两票制”、“零加成”、分级诊疗、医保控费等政策相继发布，进一步推动医药分开，药品价格下降趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时推动社会资本办医，推进全民医保体系建设，“互联网+”战略的推行，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的统一招标采购政策调整，以及药品定价机制改革、医院用药结构的调整等风险，影响公司盈利水平。

3、应收账款管理风险

作为一家以医院销售为主的医药流通企业，公司的应收账款主要集中在医院销售业务。虽然该部分客户资信状况良好，但是随着销售规模的进一步扩张，应收账款可能继续增长。同时随着“两票制”的实施，在推动配送服务向大型配送企业集中的同时造成原来“多票制”环境下分散的资金压力集中到公司，一方面配送规模和品种的扩大，公司需要垫付的上游货款大幅增加，另一方面下游医院客户的应收账款回款周期较长，对企业的现金流造成压力。若不能继续保持对应收账款的有效管理，公司将存在发生坏账的风险。并且，如果应收账款增长至较高规模将对公司流动资金周转造成较大压力，也可能对公司的经营发展带来不利影响。

4、人力资源风险

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

5、新业务或投资项目盈利不达预期风险

面对当前市场高度同质化的竞争局面，公司需要不断创新，探索多种营销及服务模式，拓展业务领域，保证自身盈利水平。近年来，公司积极推进现代物流延伸服务，探索开展医药电子商务、第三方物流业务等新商业模式，同时投资建设中药饮片加工基地项目及其他药品生产合作项目，进驻药品生产领域，不断拉大公司前后产业链。尽管公司通过全面的市场调研分析，完善内控制度，以及与知名企业、院校建立合作，组建项目团队，引进技术人才等方式确保项目的科学性和项目建成后的有效运作，但这些领域尤其药品生产领域是公司首次涉及的领域，技术专利形成、品牌建设、宣传推广尚需时间，对公司是新的挑战，可能面临药品生产管理方面经验不足、产品缺乏核心竞争力等导致市场不达预期的风险，盈利能力受到影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 公告编号：2018-025	2018 年 4 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东朱朝阳	本人承诺在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，依法行使股东权利，尽可能避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2012年1月10日 长期	否	是		
	股份限售	公司控股股东朱朝阳	1. 本人自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。 2. 本人在发行人处任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2014年6月 长期	否	是		
	其他	公司控股股东朱朝阳	如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更设立股份公司时全体自然人股东以未分配利润折股所涉及的个人所得税，则本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、足额缴纳相关个人所得税以及由此可能引起的全部滞纳金或罚款；如因此导	2012年1月10日 长期	否	是		

			致公司承担责任或遭受损失，本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、足额的向公司赔偿因此导致的全部损失。					
	其他	公司控股股东朱朝阳	如果因为出租方的权利受到限制，或者出租房屋产生产权纠纷，从而导致发行人及其子公司不能继续使用等房屋，发行人可以立即搬迁至权属证书齐全的场所继续经营业务；并承诺以现金方式承担因上述原因搬迁租赁场所而对发行人及其子公司造成的相应损失。	2012 年 1 月 10 日 长期	否	是		
	其他	公司控股股东朱朝阳	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。本人作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。本人承诺，发行人招股书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。各承诺主体将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 27 日 长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东朱朝阳	本次非公开发行完成后，本人及本人实际控制的其他企业所从事的业务与发行人所从事的业务不存在同业竞争或者潜在的同业竞争。	2015 年 4 月 28 日 长期	否	是		
	股份限售	公司控	本人承诺拟认购的股份自本次非公开发行的股票上市之日起三十六	2015 年 4 月	是	是		

	股股东 朱朝阳	个月内不得转让。	28 日至 2019 年 2 月 18 日				
股份限售	中国人 寿资产 管理有 限公司	本次非公开发行完成后，在本公司/本企业所持有的发行人股票限售 期内，本公司/本企业各股东/各出资人不得转让其持有的本公司股 权。	2015 年 4 月 28 日至 2019 年 2 月 18 日	是	是		
股份限售	九泰基 基金管 理有限 公司	资管计划及九泰锐智本次认购的股份自本次非公开发行结束之日起 三十六个月内不得转让，如中国证监会或上交所另有规定的，从其 规定。	2015 年 8 月 17 日至 2019 年 2 月 18 日	是	是		
股份限售	上海六 禾芳甸 投资中 心（有 限合 伙）、 重庆程 奉盈森 投资合 伙企业 （有限 合伙）、 宁波光 辉嘉耀 投资管 理合伙 企业 （有限	本企业认购本次公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起三 十六个月内（“锁定期”）不得转让。	2015 年 8 月 17 日至 2019 年 2 月 18 日	是	是		

		合伙)						
	其他	柳药股份	公司及公司的关联方没有直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品（九泰基金拟设立的资管计划）及其委托人、合伙企业（包括上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）、宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙））及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。	2015年8月6日 长期	否	是		
	其他	公司控股股东朱朝阳	1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资九泰基金拟设立的资管计划，上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）及宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人不包括本人的关联方。如有违反，所得收益归公司所有。 2、本人及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）未直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。亦不会对前述资管产品及其委托人或合伙企业及其委托人作出任何形式的保底收益承诺或类似安排。	2015年8月6日 长期	否	是		
其他承诺	其他	公司控股股东朱朝阳	自本人所持有的公司首次公开发行限售股上市流通之日起6个月内（即自2017年12月4日起至2018年6月4日），不减持本人所持有的公司股份。	2017年12月4日至2018年6月4日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 19 日、2018 年 4 月 10 日召开第三届董事会第七次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为广西柳州医药股份有限公司 2018 年度审计机构〉的议案》，续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(五) 其他重大关联交易
适用 不适用

(六) 其他
适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
适用 不适用

2 担保情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)					0								
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)					0								
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					244,832,730.22								
报告期末对子公司担保余额合计(B)					454,832,730.22								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					454,832,730.22								
担保总额占公司净资产的比例(%)					12.24								
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)					0								
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)					454,832,730.22								
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)					0								
上述三项担保金额合计(C+D+E)					454,832,730.22								
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、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司十分重视扶贫助困工作,通过捐款捐物、政企结对、帮助就业、产业投资等形式帮助困难人员,切实解决他们的实际困难,保障基本生活。公司将认真落实扶贫工作,把做好结对帮扶工作作为扶贫活动的一项重要内容,结合公司自身医药物流、药品生产及信息技术等优势,在解决基层医疗服务机构和群众用药问题、增加就业、提高地区医疗服务质量、产业扶贫等方面发挥积极作用。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司继续保持与高校建立的长期扶贫助困机制，开设定向就业班级，实现扶贫助学与企业人才培养教育的结合。在帮扶困难群众方面，公司积极帮助贫困人员就业，开展相关岗位培训和职业规划指导，通过红十字会、公益基金会等向患者捐款、赠药，帮助贫困患者就医治疗。对公司困难员工及家属，公司建立定期定向帮扶机制，帮助解决他们的实际困难。同时，公司还联合医院专家到社区、养老院及公司连锁药店开展义诊活动。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	35.29
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	9.39
2.2 职业技能培训人数（人/次）	6,054
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	25.90
9.3. 其他项目说明	捐助贫困患者和公司困难员工

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

1、开展中药产业化种植、中药材收购项目，一方面指导农户科学种植中药材，另一方面对品质达标的中药材进行收购及加工。

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

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司坚持以人为本，实践科学发展，一方面加强员工环保意识培养，倡导节能环保，另一方面通过环保材料和技术应用以及绿化环境、推行绿色办公等形式践行对环境保护的责任。公司工程项目均报环保部门开展环评工作并取得相关批复后建设实施。

在物流园区，公司通过地面硬化等措施做好防尘工作，积极推进园区 LED 灯改造，提高物流园区照明效率降低用电量。在中药饮片生产加工园区，公司严格按照《中药类制药工业水污染物排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《中药类制药工业水污染物排放标准》要求，通过设置污水处理站、使用隔音消噪设备、废弃药材严格保管和无害化处理等措施，对中药生产加工过程中产生的废水、噪声、固体废弃物等项目进行处理，达到相关标准要求。

此外，药物、药品和化学试剂属于《国家危险废物名录（2016 版）》范围，公司严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》的规定，监控拟销毁药品的储存、流向，并委托具备相关资质的单位依法销毁。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公开发行公司债券核准批复到期

公司于 2017 年 4 月 10 日收到中国证监会《关于核准广西柳州医药股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]383 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券，该批复自核准发行之日起 24 个月内有效。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

在获得本次公开发行公司债券的批复后，公司密切关注市场利率变动情况，积极推进发行准备工作。在综合考虑市场环境、公司业务发展需求以及融资成本等因素后，为有效控制成本费用，保证公司和全体股东的利益，公司未在该批复有效期内实施公司债券发行，该批复已于 2018 年 3 月 23 日到期失效。具体内容详见公司于 2018 年 3 月 24 日披露的《关于公开发行公司债券核准批复到期的公告》（公告编号：2018-022）。

2、对外投资设立孙公司并收购资产

公司下属全资子公司桂中大药房与广西友和大健康电子商务有限公司共同出资设立广西新友和古城大药房有限责任公司（以下简称“目标公司”），目标公司注册资本为人民币 15,000 万元，桂中大药房拟以现金出资 9,750 万元，占目标公司注册资本的 65%。目标公司设立完成后以 10,500

万元收购友和古城所持有的 39 家门店的相关资产，包括各项品牌及名称与商标（包括但不限于图形、色彩等构成 VI 系统的各项无形资产）、专业资质、法律证照、店内装修、设施设备、经营权以及南宁市古城路 8 号 5-7 层办公楼内办公资产等。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 4 日披露的《关于对外投资设立孙公司并收购资产的公告》（公告编号：2018-035）。截止本报告期末，目标公司已完成工商注册登记手续，并按计划推进 39 家门店相关资产的收购工作。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	38,802,458	20.97			15,520,983		15,520,983	54,323,441	20.97
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,802,458	20.97			15,520,983		15,520,983	54,323,441	20.97
其中：境内非国有法人持股	31,041,966	16.78			12,416,786		12,416,786	43,458,752	16.78
境内自然人持股	7,760,492	4.19			3,104,197		3,104,197	10,864,689	4.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	146,250,000	79.03			58,500,000		58,500,000	204,750,000	79.03
1、人民币普通股	146,250,000	79.03			58,500,000		58,500,000	204,750,000	79.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	185,052,458	100.00			74,020,983		74,020,983	259,073,441	100.00

2、股份变动情况说明

 适用 不适用

2018 年 4 月 10 日，公司召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于〈2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 185,052,458 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.60 元人民币（含税），共计派发现金股利 122,134,622.28 元；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 74,020,983 股，转增后公司总股本增加至 259,073,441 股。2018 年 5 月 10 日，公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本已实施完毕，具体内容详见公司公告（公告编号：2018-025、2018-027）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱朝阳	7,760,492	0	3,104,197	10,864,689	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）	7,054,992	0	2,821,997	9,876,989	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
九泰基金-慧通定增 4 号资产管理计划	4,726,846	0	1,890,738	6,617,584	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	4,703,328	0	1,881,331	6,584,659	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）	4,703,329	0	1,881,332	6,584,661	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）	3,527,495	0	1,410,998	4,938,493	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
九泰基金-慧通定增 6 号资产管理计划	2,187,047	0	874,819	3,061,866	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日

九泰基金-慧通定增 3 号资产管理计划	1,787,265	0	714,906	2,502,171	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
广西柳州医药股份有限公司第一期员工持股计划	1,646,164	0	658,465	2,304,629	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金	705,500	0	282,200	987,700	非公开发行限售	2019 年 2 月 18 日
合计	38,802,458	0	15,520,983	54,323,441	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,431
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
朱朝阳	20,618,938	72,166,282	27.86	10,864,689	质押	41,225,573	境内自然人
宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业(有限合伙)	2,821,997	9,876,989	3.81	9,876,989	质押	9,876,988	其他
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	3,289,702	7,993,030	3.09	6,584,659	无	0	其他
香港中央结算有限公司	6,012,394	6,768,574	2.61	0	无	0	境外法人

九泰基金—中信证券—九泰基金—慧通定增 4 号资产管理计划	1,890,738	6,617,584	2.55	6,617,584	无	0	其他
重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）	1,881,332	6,584,661	2.54	6,584,661	质押	6,584,659	其他
上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）	1,410,998	4,938,493	1.91	4,938,493	无	0	其他
平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	3,674,285	4,674,295	1.80	0	无	0	其他
曾松林	-223,583	3,499,600	1.35	0	质押	2,111,200	境内自然人
九泰基金—中信证券—九泰基金—慧通定增 6 号资产管理计划	874,819	3,061,866	1.18	3,061,866	无	0	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
朱朝阳	61,301,593	人民币普通股	61,301,593
香港中央结算有限公司	6,768,574	人民币普通股	6,768,574
平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	4,674,295	人民币普通股	4,674,295
曾松林	3,499,600	人民币普通股	3,499,600
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	2,786,848	人民币普通股	2,786,848
黄世囊	2,699,456	人民币普通股	2,699,456
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,580,991	人民币普通股	2,580,991
陈洪	2,529,436	人民币普通股	2,529,436
陈卓娅	2,520,000	人民币普通股	2,520,000

中国平安财产保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	2,094,279	人民币普通股	2,094,279
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东黄世囊和陈卓娅为夫妻关系，公司未知其余股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	朱朝阳	10,864,689	2019年2月18日	10,864,689	非公开发行限售
2	宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）	9,876,989	2019年2月18日	9,876,989	非公开发行限售
3	九泰基金-慧通定增4号资产管理计划	6,617,584	2019年2月18日	6,617,584	非公开发行限售
4	中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	6,584,659	2019年2月18日	6,584,659	非公开发行限售
5	重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）	6,584,661	2019年2月18日	6,584,661	非公开发行限售
6	上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）	4,938,493	2019年2月18日	4,938,493	非公开发行限售
7	九泰基金-慧通定增6号资产管理计划	3,061,866	2019年2月18日	3,061,866	非公开发行限售
8	九泰基金-慧通定增3号资产管理计划	2,502,171	2019年2月18日	2,502,171	非公开发行限售
9	广西柳州医药股份有限公司第一期员工持股计划	2,304,629	2019年2月18日	2,304,629	非公开发行限售
10	九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金	987,700	2019年2月18日	987,700	非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		九泰基金管理有限公司通过设立九泰基金-慧通定增3号、4号、6号资产管理计划及九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金参与公司2015年非公开发行股票。除此之外，公司未知其余有限售条件股东是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
朱朝阳	董事	51,547,344	72,166,282	20,618,938	资本公积金转增股本
陈洪	董事	1,806,740	2,529,436	722,696	资本公积金转增股本
肖俊雄	董事	632,358	885,301	252,943	资本公积金转增股本
唐春雪	董事	542,022	758,831	216,809	资本公积金转增股本
陈晓远	监事	780	1,092	312	资本公积金转增股本
申文捷	高管	632,358	885,301	252,943	资本公积金转增股本
苏春燕	高管	632,358	885,301	252,943	资本公积金转增股本
唐贤荣	高管	827,333	1,138,266	330,933	资本公积金转增股本，二级市场减持

其它情况说明

适用 不适用

2018年5月18日，公司披露《高级管理人员减持股份计划公告》（公告编号：2018-030），唐贤荣先生因个人资金需求，自公告发布之日起15个交易日后的6个月内减持不超过280,000股；苏春燕女士因个人资金需求，自本公告发布之日起15个交易日后的6个月内减持不超过220,000股。截止本报告期末，唐贤荣先生在减持期间内合计减持20,000股，苏春燕女士未进行减持。

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,142,216,912.43	1,073,741,637.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		239,192,318.05	179,969,709.35
应收账款		4,688,165,240.79	3,793,363,854.11
预付款项		157,370,033.29	169,901,775.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		53,861,006.96	52,876,354.94
买入返售金融资产			
存货		1,120,909,225.93	1,125,778,005.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		245,000,037.82	389,863,319.99
流动资产合计		7,646,714,775.27	6,785,494,657.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		75,046,000.00	75,046,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产		547,686,346.67	427,506,108.47

在建工程			88,269,798.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,270,063.40	101,139,414.95
开发支出			
商誉		3,200,000.00	
长期待摊费用		49,783,680.28	34,143,758.58
递延所得税资产		24,787,082.90	19,962,563.65
其他非流动资产		33,408,295.56	22,243,050.65
非流动资产合计		841,425,368.11	768,554,594.05
资产总计		8,488,140,143.38	7,554,049,251.43
流动负债：			
短期借款		1,243,670,000.00	623,670,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		256,185,209.79	291,364,173.77
应付账款		2,691,272,738.65	2,714,502,937.09
预收款项		15,669,785.77	26,383,283.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		358,670.00	12,223,991.16
应交税费		49,898,089.66	52,283,321.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		456,027,476.11	205,285,128.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,713,081,969.98	3,925,712,834.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		52,347,279.88	52,931,533.24
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,885,400.00	6,885,400.00
非流动负债合计		59,232,679.88	59,816,933.24
负债合计		4,772,314,649.86	3,985,529,768.06
所有者权益			
股本		259,073,441.00	185,052,458.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,072,571,278.26	2,146,592,261.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		127,481,958.12	127,481,958.12
一般风险准备			
未分配利润		1,166,077,443.74	1,032,631,319.81
归属于母公司所有者权益合计		3,625,204,121.12	3,491,757,997.19
少数股东权益		90,621,372.40	76,761,486.18
所有者权益合计		3,715,825,493.52	3,568,519,483.37
负债和所有者权益总计		8,488,140,143.38	7,554,049,251.43

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		834,042,795.97	863,822,264.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		169,855,421.04	178,469,709.35
应收账款		4,389,094,300.12	3,487,310,965.26
预付款项		142,758,341.97	154,587,556.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款		106,222,752.39	80,254,105.41
存货		858,567,038.10	909,297,111.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		232,143,097.29	375,871,432.09
流动资产合计		6,732,683,746.88	6,049,613,145.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		75,046,000.00	75,046,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		229,214,000.00	226,014,000.00
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产		403,256,505.34	378,280,514.70
在建工程			19,773,143.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		87,010,411.85	80,712,285.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,459,634.82	9,975,055.16
递延所得税资产		13,233,305.74	12,226,069.39
其他非流动资产		33,408,295.56	22,243,050.65
非流动资产合计		860,872,052.61	824,514,018.44
资产总计		7,593,555,799.49	6,874,127,163.61
流动负债：			
短期借款		793,670,000.00	263,670,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		251,352,479.57	289,738,173.77
应付账款		2,588,324,320.52	2,662,102,730.73
预收款项		18,642,629.96	35,928,389.18
应付职工薪酬		56,301.62	4,871,329.80
应交税费		31,607,095.92	39,651,827.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款		448,009,961.07	202,357,522.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,131,662,788.66	3,498,319,974.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		52,347,279.88	52,931,533.24
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,885,400.00	6,885,400.00
非流动负债合计		59,232,679.88	59,816,933.24

负债合计		4,190,895,468.54	3,558,136,907.38
所有者权益：			
股本		259,073,441.00	185,052,458.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,074,024,691.32	2,148,045,674.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		127,481,958.12	127,481,958.12
未分配利润		942,080,240.51	855,410,165.79
所有者权益合计		3,402,660,330.95	3,315,990,256.23
负债和所有者权益总计		7,593,555,799.49	6,874,127,163.61

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,516,184,390.52	4,442,736,769.41
其中：营业收入		5,516,184,390.52	4,442,736,769.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,208,073,719.42	4,199,581,154.09
其中：营业成本		4,951,704,115.11	4,021,928,936.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,965,444.72	15,760,654.56
销售费用		110,591,527.94	83,350,415.70
管理费用		93,086,227.47	68,174,922.85
财务费用		20,983,237.64	791,477.60
资产减值损失		19,743,166.54	9,574,746.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,878,082.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		927,853.36	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		316,916,606.66	243,155,615.32
加：营业外收入		85,500.03	1,181,017.41
减：营业外支出		265,518.18	1,091,963.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		316,736,588.51	243,244,669.08
减：所得税费用		47,295,956.08	38,207,170.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,440,632.43	205,037,498.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		269,440,632.43	205,037,498.94
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. 归属于母公司所有者的净利润		255,580,746.21	191,808,018.94
2. 少数股东损益		13,859,886.22	13,229,480.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		269,440,632.43	205,037,498.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		255,580,746.21	191,808,018.94
归属于少数股东的综合收益总额		13,859,886.22	13,229,480.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.99	1.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.99	1.28

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

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,122,702,738.74	4,219,757,188.51
减: 营业成本		4,815,077,991.57	3,964,981,333.00
税金及附加		3,732,750.97	7,536,551.27
销售费用		21,064,052.22	19,935,633.52
管理费用		43,758,645.81	37,549,034.91
财务费用		7,279,589.98	-5,165,609.46
资产减值损失		7,299,162.42	2,756,351.00
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		19,298,882.19	13,432,458.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		584,253.36	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		244,373,681.32	205,596,352.27
加: 营业外收入		24,000.00	1,104,898.33
减: 营业外支出		231,647.05	1,008,382.59
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		244,166,034.27	205,692,868.01
减: 所得税费用		35,361,337.27	29,145,033.64
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		208,804,697.00	176,547,834.37
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		208,804,697.00	176,547,834.37
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		208,804,697.00	176,547,834.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,691,319,112.19	3,745,886,262.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		266,901,501.62	14,694,233.52
经营活动现金流入小计		4,958,220,613.81	3,760,580,496.20
购买商品、接受劳务支付的现金		5,103,553,838.41	4,048,007,455.45
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		108,352,151.42	79,667,016.07
支付的各项税费		112,134,814.04	148,726,268.23
支付其他与经营活动有关的现金		135,576,190.46	98,782,187.87
经营活动现金流出小计		5,459,616,994.33	4,375,182,927.62
经营活动产生的现金流量净额		-501,396,380.52	-614,602,431.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,878,082.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,162.00	1,828.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流入小计		507,880,244.19	1,828.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,183,309.30	70,829,749.00
投资支付的现金		2,200,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		350,000,000.00	
投资活动现金流出小计		417,383,309.30	70,829,749.00
投资活动产生的现金流量净额		90,496,934.89	-70,827,921.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		773,670,000.00	303,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		773,670,000.00	313,470,000.00
偿还债务支付的现金		153,670,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,625,279.32	114,542,985.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,044,642.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		294,295,279.32	364,542,985.80
筹资活动产生的现金流量净额		479,374,720.68	-51,072,985.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		68,475,275.05	-736,503,338.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,073,741,637.38	1,717,347,285.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,142,216,912.43	980,843,947.47

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,408,469,101.06	3,517,787,662.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		252,880,531.93	9,196,410.93
经营活动现金流入小计		4,661,349,632.99	3,526,984,073.84
购买商品、接受劳务支付的现金		5,058,701,438.46	3,951,398,530.90
支付给职工以及为职工支付的现金		32,788,755.86	28,492,232.50
支付的各项税费		56,706,360.30	97,099,086.71

支付其他与经营活动有关的现金		73,548,044.40	53,451,938.40
经营活动现金流出小计		5,221,744,599.02	4,130,441,788.51
经营活动产生的现金流量净额		-560,394,966.03	-603,457,714.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,298,882.19	13,432,458.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,162.00	1,828.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流入小计		519,301,044.19	13,434,286.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,726,100.72	43,320,188.47
投资支付的现金		2,200,000.00	20,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		350,000,000.00	
投资活动现金流出小计		389,926,100.72	63,520,188.47
投资活动产生的现金流量净额		129,374,943.47	-50,085,902.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		533,670,000.00	203,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		533,670,000.00	203,670,000.00
偿还债务支付的现金		3,670,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,759,445.95	102,105,539.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,429,445.95	302,105,539.91
筹资活动产生的现金流量净额		401,240,554.05	-98,435,539.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-29,779,468.51	-751,979,157.05
加：期初现金及现金等价物余额		863,822,264.48	1,504,018,916.39
六、期末现金及现金等价物余额		834,042,795.97	752,039,759.34

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	185,052,458.00				2,146,592,261.26				127,481,958.12		1,032,631,319.81	76,761,486.18	3,568,519,483.37
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	185,052,458.00				2,146,592,261.26				127,481,958.12		1,032,631,319.81	76,761,486.18	3,568,519,483.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	74,020,983.00				-74,020,983.00						133,446,123.93	13,859,886.22	147,306,010.15
(一)综合收益总额											255,580,746.21	13,859,886.22	269,440,632.43
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									-122,134,622.28			-122,134,622.28
1. 提取盈余 公积												
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有 者(或股 东)的分 配									-122,134,622.28			-122,134,622.28
4. 其他												
(四) 所有 者权益 内部结 转	74,020,983.00				-74,020,983.00							
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)	74,020,983.00				-74,020,983.00							
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 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	259,073,441.00				2,072,571,278.26			127,481,958.12	1,166,077,443.74	90,621,372.40		3,715,825,493.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	142,348,044.00				2,189,296,675.26				92,567,816.10		765,809,095.20	47,717,827.73	3,237,739,458.29
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	142,348,044.00				2,189,296,675.26				92,567,816.10		765,809,095.20	47,717,827.73	3,237,739,458.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,704,414.00				-42,704,414.00						92,164,388.14	15,984,838.00	108,149,226.14
（一）综合收益总额											191,808,018.94	13,229,480.00	205,037,498.94
（二）所有者投入和减少资本												9,800,000.00	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
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										-99,643,630.80	-7,044,642.00	-106,688,272.80
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-99,643,630.80	-7,044,642.00	-106,688,272.80
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	42,704,414.00				-42,704,414.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,704,414.00				-42,704,414.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	185,052,458.00				2,146,592,261.26				92,567,816.10	857,973,483.34	63,702,665.73	3,345,888,684.43

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	185,052,458.00				2,148,045,674.32				127,481,958.12	855,410,165.79	3,315,990,256.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	185,052,458.00				2,148,045,674.32				127,481,958.12	855,410,165.79	3,315,990,256.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	74,020,983.00				-74,020,983.00					86,670,074.72	86,670,074.72
(一) 综合收益总额										208,804,697.00	208,804,697.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-122,134,622.28	-122,134,622.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-122,134,622.28	-122,134,622.28
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	74,020,983.00				-74,020,983.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,020,983.00				-74,020,983.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 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	259,073,441.00				2,074,024,691.32				127,481,958.12	942,080,240.51	3,402,660,330.95

项目	上期										
	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	142,348,044.00				2,190,750,088.32				92,567,816.10	640,826,518.46	3,066,492,466.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,348,044.00				2,190,750,088.32				92,567,816.10	640,826,518.46	3,066,492,466.88
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	42,704,414.00				-42,704,414.00					76,904,203.57	76,904,203.57
（一）综合收益总额										176,547,834.37	176,547,834.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-99,643,630.80	-99,643,630.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-99,643,630.80	-99,643,630.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	42,704,414.00				-42,704,414.00						
1. 资本公积转增资本（或	42,704,414.00				-42,704,414.00						

股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	185,052,458.00				2,148,045,674.32				92,567,816.10	717,730,722.03	3,143,396,670.45

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广西柳州医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广西柳州医药有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日整体变更设立的股份有限公司，原股本为 90,000,000.00 股。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、2013 年第一次临时股东大会决议、2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187 号），公司向社会公开发行人民币普通股 28,125,000.00 股，其中公开发行新股为 22,500,000.00 股，股东公开发售股份为 5,625,000.00 股，发行后股本变更为 112,500,000.00 股。公司股票于 2014 年 12 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。2016 年 2 月 4 日，公司非公开发行股票 29,848,044.00 股，发行后股本变更为 142,348,044.00 股。2017 年 4 月 18 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2016 年度利润分配预案〉的议案》，确定以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 142,348,044.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 42,704,414.00 股，转增后公司总股本变更为 185,052,458.00 股。2018 年 4 月 10 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 185,052,458.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 74,020,983.00 股，转增后公司总股本变更为 259,073,441.00 股。

统一社会信用代码：91450200198592223L

注册资本：人民币贰亿伍仟玖佰零柒万叁仟肆佰肆拾壹元整

法定代表人：朱朝阳

成立日期：1981 年 12 月 23 日

企业类型：股份有限公司（上市）

登记机关：柳州市工商行政管理局

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

医药技术信息咨询，计算机软硬件、网络、信息技术服务；会议展览服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司有 15 家，其中 12 家全资子公司和 3 家控股子公司；孙公司有 2 家，其中 1 家全资孙公司和 1 家控股孙公司，具体情况见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，

在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款

和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、

当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(8) 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备

合并报表范围内公司组合	不计提坏账准备
-------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内	0.25	
半年-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

12. 存货

适用 不适用

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本

高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去存货的采购成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货盘存制度：永续盘存制。

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策

及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可

销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

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

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

24. 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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

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。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的辞退福利，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：①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；②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。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）收入确认原则

①销售商品收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可

靠地计量。

②提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的测量或已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

③建造合同收入

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按【累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度】确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入企业;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

④使用费收入和利息收入

根据有关合同或协议,使用费按权责发生制确认收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售药品、医疗器械、保健品等产品。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购货方,且产品销售收入金额已确定,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,产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款

抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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)
--	--	--

其他说明

①2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。上述会计政策变更采用未来适用法处理。

②本公司编制 2018 年 1-6 月报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)进行编制，2017 年 1-6 月比较数据不予调整。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

广西政府指定本公司承担广西重大灾情、疫情、急救等突发事件和地方常见病所需的医药商

品储备、调拨和供应任务。本公司作为承担医药特准储备物资储备任务的企业，通过当地政府取得政府提供的特准储备基金，并账列于其他非流动负债中。本公司根据广西政府的储备计划(品种和数量)对相应的医药特准储备物资进行储备，实行动态管理，并账列于其他非流动资产中。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以产品销售收入为计税依据	17%、16%、13%、11%、10%、6%、3%、0
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按照应纳流转税额为计税依据	7%、5%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、15%、0
教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育发展费	按照应纳流转税额为计税依据	2%
水利建设基金	以营业收入为计税依据	0.05%、0

注：根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税[2017]37号）中药材的增值税税率由13%变更为11%，自2017年7月1日起执行新的增值税率；《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），2018年5月1日起执行新的增值税税率16%、10%；服务费的增值税税率为6%；生物制品于2012年8月实行简易征收办法，增值税率为3%；计生用品为免税用品。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
广西柳州医药股份有限公司	15
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	15
广西南宁柳药药业有限公司	15
广西玉林柳药药业有限公司	15
广西桂林柳药药业有限公司	15
广西贵港柳药药业有限公司	15
广西仙荣中药科技有限公司	0

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年 11 月 28 日，柳州高新技术产业开发区地方税务局对本公司出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（高新 2013 年第 09 号），公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年 6 月 16 日，柳州市地方税务局直属第一税务分局出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（柳地税直属-2012 年第 27 号），本公司全资子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 6 月 23 日，南宁市国家税务局接收本公司子公司广西南宁柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西南宁柳药药业有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 5 月 19 日，玉林市玉州区国家税务局接收本公司子公司广西玉林柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西玉林柳药药业有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 6 月 13 日，桂林市高新技术产业开发区国家税务局接收本公司子公司广西桂林柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西桂林柳药药业有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 12 月 27 日，贵港市港北区国家税务局接收本公司子公司广西贵港柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西贵港柳药药业有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

根据《广西壮族自治区财政厅 广西壮族自治区水利厅关于减征地方水利建设基金的通知》（桂财税[2017]32号），自2017年7月1日起，减半征收地方水利建设基金，该政策执行时间至2020年12月31日止。本公司及合并范围内的所有公司均享受该优惠政策。

根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》（桂政办发〔2018〕50号）和《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19号），自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金。按2018年7月申报期开始免征，本公司及合并范围内的所有公司均享受该优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	566.18	387.31
银行存款	1,142,216,346.25	1,073,741,250.07
其他货币资金		
合计	1,142,216,912.43	1,073,741,637.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	126,420,339.65	145,851,590.58
商业承兑票据	112,771,978.40	34,118,118.77
合计	239,192,318.05	179,969,709.35

(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	520,003,012.07	
商业承兑票据		
合计	520,003,012.07	

(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

其他说明

 适用 不适用

5、应收账款
(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,752,844,155.15	100.00	64,678,914.36	1.36	4,688,165,240.79	3,839,009,404.42	100.00	45,645,550.31	1.19	3,793,363,854.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,752,844,155.15	/	64,678,914.36	/	4,688,165,240.79	3,839,009,404.42	/	45,645,550.31	/	3,793,363,854.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	3,841,084,962.92	9,602,712.40	0.25%
半年-1 年	783,644,024.81	39,182,201.24	5.00%
1 年以内小计	4,624,728,987.73	48,784,913.64	
1 至 2 年	108,469,984.98	10,846,998.50	10.00%
2 至 3 年	17,089,870.73	3,417,974.15	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	860,168.85	344,067.54	40.00%
4 至 5 年	1,367,274.45	957,092.12	70.00%
5 年以上	327,868.41	327,868.41	100.00%
合计	4,752,844,155.15	64,678,914.36	1.36%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 19,033,364.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	166,065,092.58	半年以内	3.49	415,162.73
客户 B	160,629,262.33	半年以内	3.38	401,573.16
客户 C	140,751,577.18	半年以内, 半年至 1 年, 1-2 年	2.96	351,878.94
客户 D	139,523,352.59	半年以内	2.94	348,808.38
客户 E	139,188,487.69	半年以内, 半年至 1 年	2.93	2,938,290.40
合计	746,152,772.37		15.70	4,455,713.61

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:
 适用 不适用

(6). 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、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	155,344,719.06	98.71	160,308,540.29	94.35
1 至 2 年	1,266,239.43	0.81	7,369,226.76	4.34
2 至 3 年	759,074.80	0.48	2,224,008.68	1.31
3 年以上				
合计	157,370,033.29	100.00	169,901,775.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:
 适用 不适用

单位：元

序号	单位名称	金额	与本公司关系	账龄	未结算原因
----	------	----	--------	----	-------

1	供应商 A	8,931,962.93	供应商	1 年以内	尚未结算
2	供应商 B	6,219,759.62	供应商	1 年以内	尚未结算
3	供应商 C	4,634,600.00	供应商	1 年以内	尚未结算
4	供应商 D	2,264,541.98	供应商	1 年以内	尚未结算
5	供应商 E	2,071,624.87	供应商	1 年以内	尚未计算
合 计		24,122,489.40			

其他说明

适用 不适用

7、 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

其他说明:

适用 不适用

8、 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

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款
(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,655,690.82	100.00	12,794,683.86	19.20	53,861,006.96	64,961,236.34	100.00	12,084,881.40	18.60	52,876,354.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	66,655,690.82	/	12,794,683.86	/	53,861,006.96	64,961,236.34	/	12,084,881.40	/	52,876,354.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	39,867,179.50	1,993,358.98	5.00
1 年以内小计	39,867,179.50	1,993,358.98	5.00
1 至 2 年	3,739,046.52	373,904.65	10.00
2 至 3 年	9,164,186.70	1,832,837.34	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,203,858.01	2,481,543.20	40.00
4 至 5 年	5,227,934.67	3,659,554.27	70.00
5 年以上	2,453,485.42	2,453,485.42	100.00
合计	66,655,690.82	12,794,683.86	19.20

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 709,802.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(4). 其他应收款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	35,190,854.50	36,105,789.41
配送保证金	13,000,000.00	13,300,000.00
专项维修、住房资金	335,281.50	330,665.50
房屋租赁押金	10,532,800.69	9,635,813.59
备用金	3,675,697.50	297,870.80
综合服务款项		2,949,934.94
代付水电费	661,176.35	611,176.35
其他	3,259,880.28	1,729,985.75
合计	66,655,690.82	64,961,236.34

(5). 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	保证金	30,000,000.00	1 年以内	45.01	1,500,000.00
客户二	配送保证金	5,000,000.00	2 至 3 年	7.50	1,000,000.00
客户三	配送保证金	4,000,000.00	3 至 4 年	6.00	1,600,000.00
客户四	配送保证金	4,000,000.00	2 至 3 年、4 至 5 年	6.00	1,800,000.00
客户五	履约保证金	2,100,000.00	4 至 5 年	3.15	1,470,000.00
合计	/	45,100,000.00	/	67.66	7,370,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:
 适用 不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,038,071.42		18,038,071.42	6,153,216.61		6,153,216.61
在产品	6,113,577.35		6,113,577.35	2,731,330.10		2,731,330.10
库存商品	1,038,973,018.38		1,038,973,018.38	1,068,958,247.07		1,068,958,247.07
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	57,784,558.78		57,784,558.78	47,935,212.10		47,935,212.10
合计	1,120,909,225.93		1,120,909,225.93	1,125,778,005.88		1,125,778,005.88

(2). 存货跌价准备
 适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：
 适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

11、 持有待售资产
 适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	44,846,015.73	39,427,246.01
城建税	1,381.15	
教育费附加	986.53	
理财产品	200,000,000.00	350,000,000.00
其他	151,654.41	436,073.98
合计	245,000,037.82	389,863,319.99

其他说明
无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	75,046,000.00		75,046,000.00	75,046,000.00		75,046,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	75,046,000.00		75,046,000.00	75,046,000.00		75,046,000.00
合计	75,046,000.00		75,046,000.00	75,046,000.00		75,046,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
共青城柳药天源投资管理合伙企业(有限合伙)	75,046,000.00			75,046,000.00					13.30	
合计	75,046,000.00			75,046,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
 适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

15、持有至到期投资
(1). 持有至到期投资情况:
 适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:
 适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:
 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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

17、长期股权投资
 适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	4,877,985.92			4,877,985.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,877,985.92			4,877,985.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,634,086.62			4,634,086.62
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,634,086.62			4,634,086.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	243,899.30			243,899.30
2. 期初账面价值	243,899.30			243,899.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

19、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	303,460,002.45	125,992,258.07	24,443,795.06	34,499,992.07	488,396,047.65
2. 本期增加金额	106,173,761.79	24,390,773.33	277,277.34	3,844,148.34	134,685,960.80
(1) 购置		5,421,373.48	277,277.34	3,844,148.34	9,542,799.16
(2) 在建工程转入	106,173,761.79	18,969,399.85			125,143,161.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		56,657.27	98,984.02	3,075.22	158,716.51
(1) 处置或报废		56,657.27	98,984.02	3,075.22	158,716.51
4. 期末余额	409,633,764.24	150,326,374.13	24,622,088.38	38,341,065.19	622,923,291.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,086,778.48	16,221,513.30	12,788,013.93	14,793,633.47	60,889,939.18
2. 本期增加金额	3,178,651.57	7,091,665.58	1,646,476.41	2,575,513.78	14,492,307.34
(1) 计提	3,178,651.57	7,091,665.58	1,646,476.41	2,575,513.78	14,492,307.34
3. 本期减少金额		48,344.97	94,034.82	2,921.46	145,301.25
(1) 处置或报废		48,344.97	94,034.82	2,921.46	145,301.25
4. 期末余额	20,265,430.05	23,264,833.91	14,340,455.52	17,366,225.79	75,236,945.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	389,368,334.19	127,061,540.22	10,281,632.86	20,974,839.40	547,686,346.67
2. 期初账面价值	286,373,223.97	109,770,744.77	11,655,781.13	19,706,358.60	427,506,108.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	5,181,468.85	4,922,395.41		259,073.44	
合计	5,181,468.85	4,922,395.41		259,073.44	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	71,756.43
合计	71,756.43

(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
柳州 3#倒班楼	17,982,943.37	正在办理
南宁综合生产车间	149,757,710.18	正在办理
南宁倒班宿舍楼	8,181,997.88	正在办理
南宁煎药中心	8,009,973.78	正在办理
南宁二期 1#丙类仓库	25,789,065.29	正在办理
医大仙晟厂房	80,384,696.50	正在办理

合计	290,106,387.00	
----	----------------	--

其他说明：
适用 不适用

20、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
南宁二期 1#丙类仓库				19,773,143.62		19,773,143.62
医大仙晟厂房				68,496,654.83		68,496,654.83
合计				88,269,798.45		88,269,798.45

(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
南宁二期 1#丙类仓库	23,810,000.00	19,773,143.62	5,077,976.62	24,851,120.24			104.37	100				自筹
医大仙晟厂房	210,000,000.00	68,496,654.83	18,446,534.04	86,943,188.87			41.40	100				自筹
合计	233,810,000.00	88,269,798.45	23,524,510.66	111,794,309.11			/	/				/

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	109,907,843.79			5,510,345.17	115,418,188.96
2. 本期增加金额	7,274,820.75			258,838.61	7,533,659.36
(1) 购置	7,274,820.75			258,838.61	7,533,659.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	117,182,664.54			5,769,183.78	122,951,848.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,730,639.21			3,548,134.80	14,278,774.01
2. 本期增加金额	1,114,850.18			288,160.73	1,403,010.91
(1) 计提	1,114,850.18			288,160.73	1,403,010.91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,845,489.39			3,836,295.53	15,681,784.92

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	105,337,175.15			1,932,888.25	107,270,063.40
2. 期初账面价值	99,177,204.585			1,962,210.37	101,139,414.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、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	
广西河池启源药业有限公司	0	3,200,000.00		3,200,000.00
合计	0	3,200,000.00		3,200,000.00

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	34,143,758.58	22,862,655.48	7,222,733.78		49,783,680.28
合计	34,143,758.58	22,862,655.48	7,222,733.78		49,783,680.28

其他说明：

无

29、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	77,298,474.81	12,175,330.99	57,720,867.29	8,880,541.99
内部交易未实现利润	4,962,096.33	744,314.45	6,636,371.15	995,455.67
可抵扣亏损	16,061,381.91	4,015,345.48	8,587,344.00	2,146,836.00
递延收益	52,347,279.88	7,852,091.98	52,931,533.24	7,939,729.99
合计	150,669,232.93	24,787,082.90	125,876,115.68	19,962,563.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	745,870.02	573,886.12
资产减值准备	175,123.41	9,564.42
合计	920,993.43	583,450.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	745,870.02	573,886.12	
合计	745,870.02	573,886.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
特种储备物资	9,013,199.88	8,218,947.37
物流延伸项目预付款	24,395,095.68	14,024,103.28
合计	33,408,295.56	22,243,050.65

其他说明：

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

31、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	130,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	450,000,000.00	360,000,000.00
信用借款	533,670,000.00	113,670,000.00
合计	1,243,670,000.00	623,670,000.00

短期借款分类的说明：

1、公司向中国工商银行柳州分行龙城支行抵押借款 13,000.00 万元，抵押物为公司拥有所有权的固定资产、投资性房地产和无形资产，截止 2018 年 6 月 30 日抵押资产的账面价值见本附注七、78 “所有权或使用权受到限制的资产”。

2、公司向中国银行柳州分行借款 24,000.00 万元，向建设银行柳州分行借款 10,000.00 万元，向兴业银行柳州支行借款 367.00 万元，向桂林银行柳州分行借款 2,000.00 万元，向工商银行柳州龙城支行借款 17,000.00 万元，由公司提供信用保证。

3、公司控股子公司广西南宁柳药药业有限公司向中国银行柳州分行借款 40,000.00 万元，向光大银行南宁分行借款 5,000.00 万元，由公司提供保证担保，担保信息详见本附注十二、5(4)“关联担保情况”。

4、公司向招商银行柳州分行质押借款 13,000.00 万元，质押物为公司对广西南宁柳药药业有限公司的应收账款 8,000.00 万元和对柳州桂中大药房连锁有限责任公司的应收账款 5,000.00 万元。

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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	256,185,209.79	291,364,173.77
合计	256,185,209.79	291,364,173.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,306,687,941.86	2,646,884,190.43
1-2 年	344,040,020.49	42,747,806.31

2-3 年	18,034,361.12	4,519,288.89
3 年以上	22,510,415.18	20,351,651.46
合计	2,691,272,738.65	2,714,502,937.09

(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	10,281,332.99	对方未开具发票结算
供应商二	5,269,326.21	对方未开具发票结算
供应商三	4,716,322.61	对方未开具发票结算
供应商四	4,101,814.24	对方未开具发票结算
供应商五	3,033,569.05	对方未开具发票结算
合计	27,402,365.10	/

其他说明

 适用 不适用

36、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	13,167,409.60	17,130,239.52
1 年以上	2,502,376.17	9,253,043.75
合计	15,669,785.77	26,383,283.27

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

37、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	12,223,991.16	87,767,150.56	99,632,471.72	358,670.00
二、离职后福利-设定提存计划		9,116,087.14	9,116,087.14	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,223,991.16	96,883,237.70	108,748,558.86	358,670.00

(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	11,540,000.00	71,997,245.63	83,247,245.63	290,000.00
二、职工福利费		6,651,532.61	6,651,532.61	
三、社会保险费		4,763,813.54	4,763,813.54	
其中: 医疗保险费		4,219,577.41	4,219,577.41	
工伤保险费		226,064.43	226,064.43	
生育保险费		318,171.70	318,171.70	
四、住房公积金	515,000.00	2,621,643.49	3,136,643.49	
五、工会经费和职工教育经费	168,991.16	1,732,915.29	1,833,236.45	68,670.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,223,991.16	87,767,150.56	99,632,471.72	358,670.00

(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		8,819,538.21	8,819,538.21	
2、失业保险费		296,548.93	296,548.93	

3、企业年金缴费				
合计		9,116,087.14	9,116,087.14	

其他说明：
适用 不适用

38、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	5,873,419.86	3,046,630.58
消费税		
营业税		
企业所得税	33,262,798.84	38,431,191.91
个人所得税	3,392,667.02	18,013.80
城市维护建设税	575,972.61	330,958.11
地方水利建设基金	5,969,864.06	6,626,286.00
房产税		1,103,470.97
土地使用税		395,428.82
教育费附加	433,743.11	245,499.14
其他税费	389,624.16	2,085,841.99
合计	49,898,089.66	52,283,321.32

其他说明：
 无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、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
质保金	15,029,352.19	7,892,007.45
代收职工保险	213,223.64	164,884.75
招标押金	22,400.00	22,400.00
租赁押金	50,000.00	100,000.00
购货押金		176,136.30
代理保证金	438,819,062.72	195,507,139.07
未付款项		608,363.24
其他	1,893,437.56	814,197.40
合计	456,027,476.11	205,285,128.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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	52,931,533.24		584,253.36	52,347,279.88	与资产相关的政府补助尚未符合确认收益的条件
合计	52,931,533.24		584,253.36	52,347,279.88	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代物流配送项目	29,761,533.28		394,253.34		29,367,279.94	与资产相关
南宁仓冷库改造项目	274,999.96		25,000.02		249,999.94	与资产相关
自动存储分拣输送系统项目	700,000.00		20,000.00		680,000.00	与资产相关
中药饮片生产基地项目	10,120,000.00		115,000.00		10,005,000.00	与资产相关
物流信息化建设	75,000.00		30,000.00		45,000.00	与资产相关
现代物流配送项目(二期)	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
合计	52,931,533.24		584,253.36		52,347,279.88	/

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特准储备资金	6,885,400.00	6,885,400.00
合计	6,885,400.00	6,885,400.00

其他说明：

特准储备资金为本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任收到的储备资金。

53、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,052,458.00			74,020,983.00		74,020,983.00	259,073,441.00

其他说明：

2018年4月10日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以2017年12月31日公司总股本185,052,458.00股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，合计转增74,020,983.00股，转增后公司总股本增加为259,073,441.00股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

55、资本公积

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,145,411,919.28		74,020,983.00	2,071,390,936.28
其他资本公积	1,180,341.98			1,180,341.98
合计	2,146,592,261.26		74,020,983.00	2,072,571,278.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年4月10日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以2017年12月31日公司总股本185,052,458.00股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，合计转增74,020,983.00股，转增后公司总股本增加为259,073,441.00股，资本公积减少为2,072,571,278.26元。

56、 库存股
适用 不适用

57、 其他综合收益
适用 不适用

58、 专项储备
适用 不适用

59、 盈余公积
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,481,958.12			127,481,958.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	127,481,958.12			127,481,958.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,032,631,319.81	765,809,095.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,032,631,319.81	765,809,095.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,580,746.21	191,808,018.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	122,134,622.28	99,643,630.80

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,166,077,443.74	857,973,483.34

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

√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	5,509,664,638.12	4,949,751,651.63	4,437,275,685.67	4,021,928,936.75
其他业务	6,519,752.40	1,952,463.48	5,461,083.74	
合计	5,516,184,390.52	4,951,704,115.11	4,442,736,769.41	4,021,928,936.75

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,771,404.51	3,427,991.43
教育费附加	2,037,512.72	2,782,427.94
资源税		
房产税	382,044.39	444,944.07
土地使用税	173,948.23	173,948.24
车船使用税	23,876.80	37,445.24
印花税	2,974,516.01	2,167,840.20
水利建设基金	3,602,142.06	6,726,057.44
合计	11,965,444.72	15,760,654.56

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,435,018.90	55,755,723.67
运输装卸费	11,147,648.51	10,770,072.28
保险费	875,396.57	773,345.99
差旅费	2,961,611.38	2,711,004.37
广告宣传促销费	534,698.79	333,741.75
会务费	2,075,210.73	897,720.09
办公费	1,388,779.58	1,656,300.99
水电费	3,216,486.98	2,013,908.35
其他	14,956,676.50	8,438,598.21
合计	110,591,527.94	83,350,415.70

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,537,051.58	18,545,838.15
折旧费	11,735,663.70	9,324,889.64
无形资产摊销	1,403,010.91	1,335,246.25
差旅费	828,269.65	655,396.84
招待费	4,631,279.56	2,882,830.43
咨询费	744,134.15	920,663.08
租赁费	31,563,441.47	21,277,013.43
修理费	8,939,198.69	5,585,461.12
劳保费	455,633.39	315,172.11

水电费	116,510.32	111,872.32
会务费	143,313.00	101,045.61
办公费	541,063.35	248,099.42
其他	10,447,657.70	6,871,394.45
合计	93,086,227.47	68,174,922.85

其他说明：
无

65、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	22,022,438.39	7,854,713.00
利息收入	-2,948,154.02	-8,169,581.81
手续费	1,670,307.93	1,104,437.01
贴现费用	238,643.32	
其他	2.02	1,909.40
合计	20,983,237.64	791,477.60

其他说明：
无

66、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	19,743,166.54	9,574,746.63
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,743,166.54	9,574,746.63

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,878,082.20	
合计	7,878,082.20	

其他说明：

本期投资收益为公司购买理财产品产生的收益。

69、资产处置收益
 适用 不适用

70、其他收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现代物流配送项目	394,253.34	
南宁仓冷库改造项目	25,000.02	
自动存储分拣输送系统项目	20,000.00	
中药饮片生产基地项目	115,000.00	
物流信息化建设	30,000.00	
节能降耗补助	343,600.00	
合计	927,853.36	

其他说明：

 适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		644.97	
其中：固定资产处置利得			
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	79,000.00	1,114,253.36	79,000.00
其他	6,500.03	66,119.08	6,500.03
合计	85,500.03	1,181,017.41	85,500.03

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

柳州市商务委第 26 批黄标车	18,000.00		与收益相关
柳州市商务委第 27 批黄标车	6,000.00		与收益相关
玉州区发改局奖励发展资金	5,000.00		与收益相关
和谐劳动关系创建三星级奖		20,000.00	与收益相关
玉州区统计局奖励资金		10,000.00	与收益相关
中药饮片生产基地项目		115,000.00	与收益相关
经贸办 2017 年入库奖励资金	50,000.00		与收益相关
南宁仓冷库改造项目		25,000.02	与资产相关
物流信息化建设		30,000.00	与资产相关
物流配送中心		394,253.34	与资产相关
自动存储分拣输送系统项目		20,000.00	与资产相关
药品流通管理现代公建设资金		500,000.00	与收益相关
合计	79,000.00	1,114,253.36	

其他说明：

适用 不适用

72、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	10,113.11	8,818.49	10,113.11
其中：固定资产处置损失			
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	253,000.00	1,083,000.00	253,000.00
其他支出	2,405.07	145.16	2,405.07
合计	265,518.18	1,091,963.65	265,518.18

其他说明：

无

73、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	52,118,061.86	39,947,571.91
递延所得税费用	-4,822,105.78	-1,740,401.77
合计	47,295,956.08	38,207,170.14

(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	316,736,588.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,510,488.28
子公司适用不同税率的影响	1,083,312.02
调整以前期间所得税的影响	320,745.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,896.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,982.19
其他	-1,922,469.13
所得税费用	47,295,956.08

其他说明：

√适用 □不适用

公司全资子公司广西柳药医疗管理有限公司本期可抵扣亏损额为 408.28 元不计提递延所得税资产；公司控股子公司广西柳润医疗科技有限公司本期可抵扣亏损额为 171,520.48 元不计提递延所得税资产。

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,948,154.02	8,169,581.81
收回保证金	1,000,000.00	
收回押金	31,653.00	
政府补助	79,000.00	40,000.00
其他业务收入	9,469,687.30	5,461,083.74
收到保证金	245,783,669.30	
其他	7,589,338.00	1,023,567.97
合计	266,901,501.62	14,694,233.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	108,919,667.57	62,847,820.90
营业外支出	255,405.07	1,083,145.16
支付保证金	14,836,472.30	
其他	11,564,645.52	34,851,221.81
合计	135,576,190.46	98,782,187.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金赎回	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

76、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	269,440,632.43	205,037,498.94
加：资产减值准备	19,743,166.54	9,574,746.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,492,307.34	9,682,116.99
无形资产摊销	1,403,010.91	1,335,246.25
长期待摊费用摊销	7,222,733.78	4,507,297.54
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,022,438.39	10,949,842.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,878,082.20	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,822,105.78	-1,740,401.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,868,779.95	-157,344,582.35

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-817,356,789.30	-934,950,442.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,948,219.22	238,930,499.74
其他	-584,253.36	-584,253.36
经营活动产生的现金流量净额	-501,396,380.52	-614,602,431.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,142,216,912.43	980,843,947.47
减：现金的期初余额	1,073,741,637.38	1,717,347,285.69
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	68,475,275.05	-736,503,338.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,142,216,912.43	1,073,741,637.38
其中：库存现金	566.18	387.31
可随时用于支付的银行存款	1,142,216,346.25	1,073,741,250.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,142,216,912.43	1,073,741,637.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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		
应收票据		
存货		
固定资产	1,884,593.22	最高额担保合同未解除
无形资产	33,878,780.67	最高额担保合同未解除
投资性房地产	243,899.30	最高额担保合同未解除
合计	36,007,273.19	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助
1. 政府补助基本情况
 适用 不适用

2. 政府补助退回情况
 适用 不适用

其他说明

无

82、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
广西河池启源药业有限公司	2018年5月	3,200,000.00	100.00	购买	2018年5月	控制权的转移	0.00	0.00

其他说明：

无

(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	广西河池启源药业有限公司
--现金	3,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,200,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,200,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉是由于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形成。

其他说明：

无

(3). 被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

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	广西	广西柳州	零售	100.00		设立
广西南宁柳药药业有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	53.00		设立
广西玉林柳药药业有限公司	广西玉林	广西玉林	批发	100.00		设立
广西桂林柳药药业有限公司	广西桂林	广西桂林	批发	100.00		设立
广西百色柳药药业有限公司	广西百色	广西百色	批发	100.00		设立
广西贵港柳药药业有限公司	广西贵港	广西贵港	批发	100.00		设立
广西梧州柳药药业有限公司	广西梧州	广西梧州	批发	100.00		设立
广西贺州柳药药业有限公司	广西贺州	广西贺州	批发	100.00		设立
广西泛北部湾物流有限公司	广西南宁	广西南宁	物流	100.00		设立
广西仙茱中药科技有限公司	广西南宁	广西南宁	工业	100.00		设立
广西柳药医疗管理有限公司	广西柳州	广西柳州	医疗管理	100.00		设立
广西医大仙晟生物制药有限公司	广西南宁	广西南宁	工业	48.997		设立
广西柳润医疗科技有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	51.00		设立
广西仙茱中药有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	100.00		设立
广西河池启源药业有限公司	广西河池	广西河池	批发	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
 无

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

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据: 2016 年 3 月, 本公司与广西医科大学资产经营有限公司共同投资设立控股子公司广西医大仙晟生物制药有限公司, 注册资本为 5,882.00 万元, 本公司出资 2,882.00 万元, 占注册资本的 48.997%; 广西医大仙晟生物制药有限公司董事会由 5 名董事构成, 本公司委派 3 名, 广西医科大学资产经营有限公司委派 2 名, 董事长由董事会全体董事过半数选举产生或罢免; 财务负责人由本公司推荐。依据实质重于形式的原则, 本公司虽然持股比例小于广西医科大学资产经营有限公司, 但实质对广西医大仙晟生物制药有限公司存在控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:
无

确定公司是代理人还是委托人的依据:
无

其他说明:

2018 年 3 月 16 日, 广西启源医药有限公司在河池市工商行政管理局宜州分局完成公司名称工商变更登记, 更名为“广西河池启源药业有限公司”。

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西医大大药房有限公司	广西南宁	广西南宁	零售		53.00	设立
广西仙菜国医馆有限公司	广西柳州	广西柳州	医疗器械及健康咨询		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西南宁柳药药业有限公司	47.00	13,424,645.85		78,337,004.82
广西医大仙晟生物制药有限公司	51.003	-1,745,819.11		11,934,378.20
广西医大大药房有限公司	47.00	2,274,211.53		6,416,671.13
广西柳润医疗科技有限公司	49.00	-93,152.05		9,379,682.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:
 适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西南宁柳药药业有限公司	1,789,100,746.56	27,820,938.89	1,816,921,685.45	1,650,247,207.12		1,650,247,207.12	1,342,160,660.97	26,656,907.51	1,368,817,568.48	1,230,706,166.42		1,230,706,166.42
广西医大仙晟生物制药有限公司	10,030,242.38	118,085,343.06	128,115,585.44	104,716,220.31		104,716,220.31	3,677,393.60	89,206,556.90	92,883,950.50	66,061,611.99		66,061,611.99
广西医大大药房有限公司	36,396,569.11	535,890.95	36,932,460.06	23,279,968.29		23,279,968.29	23,994,088.26	662,222.41	24,656,310.67	15,842,566.84		15,842,566.84
广西柳润医疗科技有限公司	20,068,705.37	675,189.43	20,743,894.80	1,601,684.90		1,601,684.90	19,257,552.88	580,770.96	19,838,323.84	506,007.71		506,007.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西南宁柳药药业有限公司	1,719,959,268.33	28,563,076.27	28,563,076.27	-40,608,130.71	1,263,030,029.84	26,170,105.78	26,170,105.78	-33,602,634.10
广西医大仙晟生物制药有限公司		-3,422,973.38	-3,422,973.38	21,689,822.86		-563,111.35	-563,111.35	15,297,895.25
广西医大大药房有限公司	108,733,063.47	4,838,747.94	4,838,747.94	8,021,818.01	49,122,326.68	2,648,871.67	2,648,871.67	34,712,231.25
广西柳润医疗科技有限公司	2,797,550.20	-190,106.23	-190,106.23	-909,857.51		-60,075.99	-60,075.99	-32,333.43

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

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

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

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

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

2、 流动风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中

控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是朱朝阳

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况
 适用 不适用

本公司子公司的情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用 不适用

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

 适用 不适用

4、其他关联方情况
 适用 不适用

5、关联交易情况
(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

 适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明

 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西南宁柳药药业有限公司	12,000,000.00	2017/9/5	2018/8/31	否
广西南宁柳药药业有限公司	48,000,000.00	2017/9/13	2018/8/31	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2017/9/20	2018/9/19	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2017/10/20	2018/10/19	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2017/12/13	2018/12/11	否
广西南宁柳药药业有限公司	100,000,000.00	2018/1/2	2019/1/1	否
广西南宁柳药药业有限公司	90,000,000.00	2018/2/12	2019/2/8	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2018/6/28	2019/6/26	否
广西南宁柳药药业有限公司	379,440.00	2018/4/16	2018/10/16	否
广西南宁柳药药业有限公司	4,453,290.22	2018/6/28	2018/7/31	否
合计	454,832,730.22			

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	215.00	209.02

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用

3、 资产置换
(1). 非货币性资产交换
 适用 不适用

(2). 其他资产置换
 适用 不适用

4、 年金计划
 适用 不适用

5、 终止经营
 适用 不适用

6、 分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策:
 适用 不适用

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	批发	零售	工业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,889,905,256.34	569,139,853.08	48,538,107.37	2,081,421.33		5,509,664,638.12
主营业务成本	4,488,200,052.25	424,088,921.69	36,507,323.88	955,353.81		4,949,751,651.63
资产总额	8,006,681,942.71	382,947,333.73	89,100,676.97	9,410,189.97		8,488,140,143.38
负债总额	4,514,082,032.91	207,814,032.21	49,349,400.24	1,069,184.50		4,772,314,649.86

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,417,107,641.19	100.00	28,013,341.07	0.63	4,389,094,300.12	3,508,483,907.93	100.00	21,172,942.67	0.60	3,487,310,965.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,417,107,641.19	/	28,013,341.07	/	4,389,094,300.12	3,508,483,907.93	/	21,172,942.67	/	3,487,310,965.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	1,286,021,904.96	3,215,054.76	0.25%
半年-1 年	250,828,497.36	12,541,424.87	5.00%
1 年以内小计	1,536,850,402.32	15,756,479.63	
1 至 2 年	74,411,320.67	7,441,132.07	10.00%
2 至 3 年	17,066,659.07	3,413,331.81	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	753,656.85	301,462.74	40.00%
4 至 5 年	1,104,380.58	773,066.41	70.00%
5 年以上	327,868.41	327,868.41	100.00%
合计	1,630,514,287.90	28,013,341.07	1.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，合并范围内关联方的应收账款余额为 2,786,593,353.29 元，合并范围内关联方不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,840,398.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 (1)	1,080,259,020.63	半年以内	24.46	
客户 (1)	619,827,598.52	半年以内	14.03	
客户 (3)	236,015,679.56	半年以内	5.34	
客户 (4)	227,851,093.80	半年以内	5.16	
客户 (5)	190,552,193.33	半年以内	4.31	
合计	2,354,505,585.84	/	53.30	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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
(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,084,169.72	100.00	7,861,417.33	6.89	106,222,752.39	87,656,758.72	100	7,402,653.31	8.45	80,254,105.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	114,084,169.72	/	7,861,417.33	/	106,222,752.39	87,656,758.72	/	7,402,653.31	/	80,254,105.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,108,078.50	55,403.93	5.00%
1 年以内小计	1,108,078.50	55,403.93	5.00%
1 至 2 年	1,048,920.92	104,892.09	10.00%
2 至 3 年	7,958,899.81	1,591,779.96	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	4,283,020.98	1,713,208.39	40.00%
4 至 5 年	4,297,055.17	3,007,938.62	70.00%
5 年以上	1,388,194.34	1,388,194.34	100.00%
合计	20,084,169.72	7,861,417.33	39.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，合并范围内关联方的其他应收款为 94,000,000.00 元，合并范围内关联方不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 458,764.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款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
关联方往来款	94,000,000.00	67,000,000.00
保证金	4,812,744.50	5,378,595.50
配送保证金	13,000,000.00	13,000,000.00
专项维修、住房资金	330,665.50	330,665.50
房屋租赁押金	779,116.00	1,139,321.37
代付款项	642,084.35	611,176.35
其他	519,559.37	197,000.00
合计	114,084,169.72	87,656,758.72

(5). 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 a	关联往来	93,000,000.00	1 年以内、1 至 2 年	81.52	
客户 b	配送保证金	5,000,000.00	2 至 3 年	4.38	1,000,000.00
客户 c	配送保证金	4,000,000.00	2 至 3 年, 4 至 5 年	3.51	1,800,000.00
客户 d	配送保证金	4,000,000.00	3 至 4 年	3.51	1,600,000.00
客户 e	履约保证金	2,100,000.00	4 至 5 年	1.84	1,470,000.00
合计	/	108,100,000.00	/	94.76	5,870,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:
 适用 不适用

(8). 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	229,214,000.00		229,214,000.00	226,014,000.00		226,014,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	229,214,000.00		229,214,000.00	226,014,000.00		226,014,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	61,500,000.00			61,500,000.00		
广西南宁柳药药业有限公司	10,494,000.00			10,494,000.00		
广西玉林柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西桂林柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西百色柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西贵港柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西梧州柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西贺州柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西泛北部湾物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西仙茱中药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广西柳药医疗管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西医大仙晟生物制药有限公司	28,820,000.00			28,820,000.00		
广西柳润医疗科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
广西仙茱中药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西河池启源药业有限公司	0.00	3,200,000.00		3,200,000.00		
合计	226,014,000.00	3,200,000.00		229,214,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本：
 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	5,121,241,366.58	4,815,077,991.57	4,217,672,178.68	3,964,981,333.00
其他业务	1,461,372.16		2,085,009.83	
合计	5,122,702,738.74	4,815,077,991.57	4,219,757,188.51	3,964,981,333.00

其他说明：

无

5、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,420,800.00	13,432,458.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,878,082.19	
合计	19,298,882.19	13,432,458.00

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	-10,113.11	
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）	927,853.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-169,905.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-52,783.38	
少数股东权益影响额	-12,910.33	
合计	682,141.50	

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	7.10	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.08	0.98	0.98

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：朱朝阳

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 20 日