

公司代码：600252

公司简称：中恒集团



广西梧州中恒集团股份有限公司
2019 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人焦明、主管会计工作负责人易万伟及会计机构负责人（会计主管人员）潘基敢声明：保证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

经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广西梧州中恒集团股份有限公司2019年度实现净利润745,086,228.44元，其中归属上市公司股东的净利润744,951,596.18元，提取盈余公积金47,339,511.64元，加年初未分配利润1,784,447,751.25元，减本期对2018年利润分配208,506,428.82元，2019年度公司实际可供分配利润2,273,553,406.97元，公司母公司实际可供分配利润为510,170,387.65元。

根据中国证监会第35号公告《关于支持上市公司回购股份的意见》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》《公司法》《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《公司章程》等有关规定，本次股利分配拟以2019年末总股本扣除库存股后3,425,208,704股为基数，按每10股派发现金股利0.60元（含税），派发现金股利总额为205,512,522.24元（含税），上市公司当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司在2019年度以集中竞价方式回购股份49,898,443股，支付金额150,178,960.02元（不含交易费用），视同现金分红，合计本年度现金分红355,691,482.26元。2019年度不进行资本公积金转增股本。

2019年度利润分配预案需经公司股东大会通过方可实施。

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，不存在对公司产生经营实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“可能面对的风险”内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 17 |
| 第五节 | 重要事项..... | 62 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 77 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 81 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 82 |
| 第九节 | 公司治理..... | 91 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 93 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 94 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 242 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------|---|---|
| 公司、集团、中恒集团 | 指 | 广西梧州中恒集团股份有限公司 |
| 控股股东、广投集团 | 指 | 广西投资集团有限公司 |
| 制药公司、梧州制药 | 指 | 广西梧州制药（集团）股份有限公司 |
| 双钱实业、双钱公司 | 指 | 广西梧州双钱实业有限公司 |
| 南宁中恒 | 指 | 南宁中恒投资有限公司 |
| 中恒研究院 | 指 | 广西中恒创新医药研究有限公司 |
| 中恒医疗 | 指 | 广西中恒医疗科技有限公司 |
| 中恒健康 | 指 | 广东中恒健康产业有限公司 |
| 中恒植物 | 指 | 广西梧州市中恒植物药业科技有限公司 |
| 鼎恒升、鼎恒升药业 | 指 | 黑龙江鼎恒升药业有限公司 |
| 国海证券 | 指 | 国海证券股份有限公司 |
| 中国、我国、国内 | 指 | 中华人民共和国 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的会计期间 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广西梧州中恒集团股份有限公司章程》 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|------------------|
| 姓名 | 王锋 | 李冲 |
| 联系地址 | 广西梧州市工业园区工业大道1号 | 广西梧州市工业园区工业大道1号 |
| 电话 | 0774-3939128 | 0774-3939128 |
| 传真 | 0774-3939053 | 0774-3939053 |
| 电子信箱 | wangfengpku@163.com | zh600252@126.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 广西梧州工业园区工业大道1号第1幢 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 543000 |
| 公司办公地址 | 广西梧州工业园区工业大道1号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 543000 |
| 公司网址 | www.wz-zhongheng.com |
| 电子信箱 | zhongheng@wz-zhongheng.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 中恒集团 | 600252 | 梧州中恒 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 南宁市双拥路 40-1 号东方明珠花园 1 栋 2 单元 26 层 |
| | 签字会计师姓名 | 利泽秀、夏如益 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 招商证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 谢丹、王吉祥 |
| | 持续督导的期间 | 募集资金专项督导，至募集资金使用完毕。 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2017年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 | 15.62 | 2,047,709,276.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 744,951,596.18 | 613,351,971.95 | 21.46 | 604,914,988.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 612,819,274.41 | 513,816,585.15 | 19.27 | 603,656,507.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 654,312,676.90 | 853,399,912.07 | -23.33 | 893,214,443.23 |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2017年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,393,530,329.88 | 5,926,294,876.28 | 7.88 | 5,592,976,988.94 |
| 总资产 | 7,835,111,934.55 | 7,239,743,402.09 | 8.22 | 6,863,591,619.73 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2017年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.18 | 22.22 | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.22 | 0.18 | 22.22 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.18 | 0.15 | 20.00 | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 12.25 | 10.65 | 增加1.6个百分点 | 11.08 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 9.92 | 8.92 | 增加1个百分点 | 11.06 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

上述基本每股收益的增长幅度与归属于上市公司股东的净利润增长幅度不一致，是因为计算过程中小数点取数再计算后产生误差。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 875,858,714.71 | 938,132,829.30 | 937,786,520.10 | 1,062,278,021.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 173,729,868.41 | 189,611,547.87 | 213,730,595.97 | 167,879,583.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 125,030,714.74 | 165,121,316.06 | 192,120,375.72 | 130,546,867.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,070,608.28 | 303,930,991.88 | 279,209,580.66 | 14,101,496.08 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注 (如适用) | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,887,693.49 | | 6,358,410.59 | -251,354.44 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准 | 36,714,655.87 | | 89,946,401.25 | 18,767,872.19 |

| | | | | |
|---|----------------|--|---------------|---------------|
| 定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | | |
| 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 | 121,621,757.63 | | 14,692,704.46 | 10,744,342.49 |
| 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 | / | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 10,637,836.53 | | | / |
| 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 | -3,421,767.08 | | -2,347,986.94 | -29,045,373.33 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,619.78 | | -1,447.63 | 241.43 |
| 所得税影响额 | -35,306,234.89 | | -9,112,694.93 | 1,042,752.56 |
| 合计 | 132,132,321.77 | | 99,535,386.80 | 1,258,480.90 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|--------|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 债务工具投资 | 800,000,000 | 810,637,836.53 | 10,637,836.53 | 10,637,836.53 |
| 合计 | 800,000,000 | 810,637,836.53 | 10,637,836.53 | 10,637,836.53 |

十二、 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) 公司所从事的主要业务

中恒集团以医疗医药健康领域的传承与创新为责任，以提升人类生命质量体验为发展使命，提升人们生活品质，传承健康文化，提倡医养结合，造福社会大众。中恒集团是以制药为核心业务，同时拥有食品、种植等延伸板块的公司，主要经营业务可分为医药制造、食品生产、种植板块三大板块。各业务板块的经营主体及情况如下：

医药制造

中恒集团目前主要经营业务为医药制造业，核心业务为中成药制造。中恒集团旗下的广西梧州制药（集团）股份有限公司（简称“制药公司”），经过近 90 年发展，已发展成为一家集研发、生产、销售、服务于一体的现代化综合型高新技术制药企业，为中国医药工业百强企业、广西龙头药品生产企业、华南区大型中药注射剂生产企业。制药公司通过“国家知识产权示范企业”认定，荣获“2019 年度自治区安全文化建设示范企业”“2018 年度中国医药行业成长 50 强”“2018 年度中国医药行业守法诚信企业”“2018 年度中国医药工业百强”“2018 年度守法诚信企业”“2018 中国健康公益星·十大公益企业”称号等荣誉。制药公司资源非常丰富、优势十分突出，拥有 14 大类剂型 217 个品种（其中中药制剂 135 个，化学原料药及制剂 82 个），共 309 个药品生产批准文号（中成药 181 个，化学药制剂 119 个、原料药 9 个）。其中独家生产品种 24 个，中药保护品种 1 个，国家专利产品 7 个，收载于 2015 年版《中国药典》品种 105 个。制药公司的主要产品有注射用血栓通（冻干）、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片、蛇胆川贝液等，并拥有“中华”“晨钟”等商标。产品治疗范围囊括了心脑血管、神经内科、内分泌、骨科、眼科、妇科、儿科、呼吸、泌尿系统、保健等领域。其中注射用血栓通（冻干）为心脑血管疾病用药，是公司的核心医药品种。

食品生产

中恒集团旗下的广西梧州双钱实业有限公司（简称“双钱公司”）专业从事龟苓膏、龟苓宝、龟苓膏粉、六堡茶、坭兴陶、即食粥类、饮料和固体饮料，集研发、生产和销售于一体的现代化生产企业。从 1993 年创建至今，双钱公司不断发展壮大，开创了龟苓膏现代化生产的先河，成为龟苓膏产品工业化的先驱，在全国首创了“双钱牌”易拉罐装龟苓膏和塑料碗装龟苓膏。双钱公司在传承和发扬梧州龟苓膏的历史文化中，成功培育了梧州龟苓膏中的正宗品牌——“双钱”

牌。双钱公司生产管理规范，产品质量过硬，是广西高新技术企业、自治区农业产业化重点龙头企业、“AAA”级标准化良好行为企业、中国质量诚信企业；主导产品“双钱”牌龟苓膏连续荣获“广西名牌产品”称号；2007 年被评为“广西非物质文化遗产”；2007 年双钱公司主持申报“梧州龟苓膏”，被批准为中华人民共和国地理标志保护产品；2008 年双钱龟苓膏获梧州市政府批准使用中华人民共和国地理标志保护产品专用标志；2010 年双钱龟苓膏获首届中国非物质文化遗产博览会银奖；2011 年荣获第一届广西名特优农产品交易会产品金奖；同年，“双钱”商标荣获“中华老字号”称号，2017 年，公司技术中心获自治区认定“企业技术中心”。2018 年，荣获“梧州市非物质文化遗产保护传承基地”“中国企业品牌创新成果”称号。2019 年，双钱公司荣获“梧州市旅游行业协会 2018 年度先进会员单位”“纳税信用三连 A 纳税人”称号，荣获广西农业品牌目录农产品品牌。

种植板块

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

2012 年度决定退出房地产业务以来，公司有序剥离了旗下的房地产子公司以及处置公司本身的房地产资产，没有再新增投资房地产业务。

（二）公司经营模式

1. 采购模式

公司产品的主要原材料为三七、苦玄参、五指毛桃等中药材。子公司在全国各地建立了中药材种植基地以及可追溯体系，以满足公司大部分中药材的需求。对于其他原辅料，则采取对外采购的形式。公司全面实施以品质、技术、价格、服务为主的采购策略，通过供应商管理机制，对供应商实施发展培养、优胜劣汰的策略，引入优质、具有竞争性供应商，保障原料供货稳定及质量提升。对于大宗物料，密切跟踪分析物料的价格趋势，实施集中招标管理，降低采购成本。

2. 生产模式

公司采取的是“以销定产”的生产模式，保障市场供应，保持合理库存。生产部门根据营销部门的需求科学有效地制订生产计划，保证生产环境、生产全过程符合 GMP 的规范要求及公司各类生产标准，并由质量中心对产品生产的全过程进行严格的全方位监控。

3. 销售模式

制药公司根据不同的产品、主要的流通渠道和业务方式采取不同的销售模式，公司主要的销售模式有直营推广模式、代理销售模式等。

主要的业绩驱动因素：

制药公司通过及时调整产品学术策略、加强与代理商共管模式、加大血栓通产品学术和品牌推广投入、扩大产品影响力等多种举措，促进产品营销升级。

双钱公司创新推广取得新进展，首次推出龟苓宝、双钱六堡茶和坭兴陶系列新品，丰富产品线，提高市场占有率；建立完善走出梧州、走向全区的战略支点。

（三）制药行业情况说明

行业发展现状

根据中华人民共和国国家统计局最新数据显示，2019 年，规模以上工业企业实现利润总额 61995.5 亿元，比上年下降 3.3%，规模以上工业企业营业收入增长 3.8%，增速比上年回落 4.8 个百分点。在 41 个工业大类行业中，28 个行业利润比上年增加，占比超过六成。医药制造、食品制造等行业利润增速也在 5%—10%之间。

周期性特点

医药行业需求刚性较强，与宏观经济的相关度较小，行业周期性较弱。影响医药需求的因素主要是人口数量和人口结构，随着总人口数量的增多，以及老龄化的加剧，总体需求的持续增长是不可逆转的趋势。随着我国人口的自然增长、老龄化比例的加大、国民经济的持续增长、医疗体制改革及药品分类管理的实施，我国医药行业的需求将持续增长。

公司所处的行业地位

公司是一家以制药为主，拥有健康食品等延伸板块的多元化产业集团，为国家高新技术企业，具备领域优势和产品优势，经营风格稳健，盈利能力显著。现已形成完整的医药产业链经营模式，集科研、生产、销售、服务于一体。公司医药制造业位居中国制药工业百强企业名单，在行业有较高的品牌知名度、美誉度及忠诚度，为中国医药工业百强企业、广西龙头药品生产企业。“中华牌”也成为了现今我国医药领域唯一的一个获准使用的“中华”商标。

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

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

产品优势：制药公司资源非常丰富、产品资源位居同行业前列，拥有 14 大类剂型 217 个品种（其中中药制剂 135 个，化学原料药及制剂 82 个），共 309 个药品生产批准文号（中成药 181 个，化学药制剂 119 个、原料药 9 个）。其中独家生产品种 24 个，中药保护品种 1 个，国家专利产品 7 个，收载于 2015 年版《中国药典》品种 105 个。制药公司拥有有效专利 109 件，其中发明专利 91 件，实用新型专利 7 件，外观设计专利为 11 件。有 56 个中药品种及 31 个西药品种共计 87 个药品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年）》，有 31 个中成药、14 个化学药品和生物制品进入《国家基本药物目录（2018 年）》。注射用血栓通、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片等 4 个产品被评为高新技术产品。双钱公司拥有了包括原味龟苓膏、红豆龟苓膏、秋梨枇杷膏、龟苓宝饮料、丰衣粥食系列产品等共计 100 多种品种规格，获得了发明专利 9 项，国内注册商标 43 个，境外注册商标 8 个。

研发优势：中恒集团逐步完善研发体系。2019 年，在广投集团、中恒集团战略部署下，整合了现有资源和科研团队，成立了中恒集团研发大平台——中恒研究院，全面负责中恒集团的新产品研发和技术、产品提升工作，管理和建设技术研发平台，统一管理、实施集团和知识产权工作。为加快打造中恒集团现代化健康产业，提升中恒集团整体研发水平和核心竞争力，在广西南宁注册成立了中恒研究院专属研发公司：广西中恒创新医药研究有限公司。依托人才队伍的强力支撑，先后创建了多个自治区级和国家级研究（研发）中心，在原有的广西壮族自治区企业技术中心、广西药物提纯工程技术研究中心、广西三七深加工重点实验室等重点创新研发平台基础上，还与北京大学、暨南大学、四川大学、天津中医药大学、中国科学院上海药物研究所、军事医学科学院等多家高校及科研机构建立深度紧密的合作关系。为提高中药研发实力，中恒集团和上海中医

药大学成功共建“三七研究中心”，是公司“加强技术研发和产品创新，着力打造广西医药龙头企业”战略的新落点。公司获得国家知识产权示范企业称号，为2019年广西仅有两家获得此称号的企业之一。梧州制药的技术中心通过国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定，成为梧州唯一的一个国家企业技术中心，为2019年广西仅有两家获得此国家创新机构的企业之一，进一步彰显了公司研发平台的综合技术创新实力提高到一个新的台阶。

技术质量优势：中恒集团重视对新产品、新工艺的探索，建立了充裕的人才队伍，能满足开发中成药和化学药等各类新药以及产品质量提升项目研究的需要。产品质量均达到国内、国际领先水平，特别是中药有效成份提纯工艺、中药提取物超低温冷冻干燥技术的掌握更是居于全国领先地位，获得自治区级及市级科技进步奖。制药公司拥有完善的质量管理体系、先进的检验设备、丰富的质量管理经验，特别是2019年底开始引入LimS实验室信息化管理系统，产品质量控制体系将得到极强的提升，进一步加强为产品质量保驾护航。中恒集团连续多年获广西质量管理先进单位奖。

营销优势：公司拥有覆盖全国三十一个省、直辖市、自治区的销售渠道，在医院临床、OTC终端和第三终端产品具有极高的市场知名度和市场占有率，品牌优势明显。中恒集团的产品在全国公立医疗机构中，覆盖率过半。较高的市场覆盖率为公司每年业绩的增长带来了保障。梧州制药营销团队的人员具备丰富的行业工作经验，省区经理从业经验在7年以上，地区经理从业经验不少于5年，具有专业的医药知识，80%的人员为医学、药学本科及以上学历毕业，在与中恒集团的文化进行交融后，衍生出更多新的理念，使得梧州制药人才资源和企业文化更加丰富。公司在维护心脑血管类中成药市场份额的同时，也不断加强普药的推广，逐步扩大终端营销产品线，在重点省份增强自营团队，其它省份着重代理商开发；推进中华特色服务包活动，扩大中华跌打系列产品销售，以炎见宁作为梧州制药品牌媒体推广产品，树立梧州制药品牌和“中华牌”的影响力，拉动整体产品销售；通过三至五年时间，逐渐形成骨科、呼吸科、妇科三大品类均衡全品项发展的局面。

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

络党校)、中恒大学等网络平台,引导员工持续、自发学习,营造良好的人才成长环境和氛围,助推公司实现高质量发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

为规范药品生产经营活动、加强药品监督管理,保障公众用药需求,医药行业政策密集出台,药品管理法颁布、新版医保目录下发,集采扩围,医保支付改革政策制定,医改进入深水区,政策出台频繁、影响涉及范围广、执行力度坚决,公司面临转型升级的挑战;另一方面,国家明确大力发展中医药事业的思路,发挥中医药在医疗卫生与健康事业中的独特作用,促进中医药传承创新发展以及健康产业高质量发展,给中医药企业发展带来了机遇。中恒集团认真落实自治区“强龙头、补链条、聚集群”发展战略,牢记发展第一要务,坚持稳中求进总基调,聚焦“高质量发展中医药、做大健康食品产业”战略目标,紧紧围绕公司经营战略与目标,着力稳增长、调结构、强管理、拓市场,争当地方企业领头羊,为地方经济发展贡献力量。

2019年,中恒集团实现了营业收入及利润双位数增长,实现营业收入38.14亿元,同比增长15.62%,营业利润9.07亿元,同比增长28.26%;归属于上市公司股东的净利润7.45亿元,同比增长21.46%。

2019年,中恒集团取得丰硕经营成果的同时,凭借企业实力、科学管理、产品疗效等优势收获了众多荣誉。中恒集团先后荣获“2019广西企业100强”称号,位列第71位;“广西制造业企业50强”称号,位列第39位;“2018年度中华民族医药百强品牌企业”,位列第17名,连续三年上榜;下属企业制药公司获“2018年度中国医药工业百强”“2018年度中国医药行业成长50强”“广西质量管理先进企业”“2018年度中国医药行业守法诚信企业”“2019年度自治区安全文化建设示范企业”等称号并通过“国家知识产权示范企业”认定;在2019中日先进医疗与新药研发高峰论坛中被授予“创新领先企业”荣誉称号;拳头产品注射用血栓通(冻干)荣获2018年度助力医学十大医药影响力品牌以及2019年中国药品交易会“最具影响力中成药产品十强”奖项;下属企业双钱公司获2018年度“中国大健康产业先锋企业”“食品安全体系认证证书”等称号。

2019年度各项工作取得新进展和新突破:

(一) 坚持党建引领,筑基提质再树新标杆

中恒集团一体推进党委、纪委、工会、团委、支部等组织的换届与改选工作,选优配齐“领头雁”和“好班子”;党委通过思想上、先进上、品牌上强引领,旗帜鲜明抓紧抓实党建工作;打造以坚定信念践“忠心”、引领发展持“恒心”、融入中心炼“匠心”净化生态铸“廉心”、帮扶助困展“仁心”为主题的“五心党建”特色品牌,提升中恒党建工作的高度、深度、精度、

刚度和温度，同时在全体基层党组织中动员创建“标杆党支部”，激发党建活力，凝聚发展合力，全面助推中恒集团实现高质量发展。

（二）紧抓智能化转型升级，生产效率稳步提升

制药公司生产技术和工艺不断提升。首条以“中国制造 2025”为目标建设的智能化生产线——注射用血栓通（冻干）第三代生产线正式投产，生产线配备高度自动化的制药设备和自控系统，可实现对药品生产过程智能化监控；积极开展产品工艺研究，切实完善产品工艺体系链条，整体提升产品质量；积极推进精益生产管理，开展精益绩效管理变革项目，组织“全国现场管理星级评级活动培训”；践行降本增效要求，将万元产值综合能耗维持在合理范围。加强质量标准建设，不断强化质量管控水平，严控产品品质。实验室管理系统 LIMS 进入初步调试测试阶段并组织申报国家实验室（CANS），全部建成后，公司实验室管理和质量管理体系认证将向国内先进水平迈进。2019 年，顺利通过“口服制剂/原料药”及“无菌制剂”GMP 跟踪检查、上清丸产品飞行检查。荣获 2019 年度“广西质量管理先进单位”称号，固体车间化学药片、散剂生产班组获评“2019 年广西质量信得过班组”。

双钱公司节能减排，成本控制出成效。整合生产设备、深挖设备生产潜力，完成易拉罐包装线的改造，提高自动化水平、提升生产效率，直接降低能耗等生产成本。加强质量监控，确保产品质量。完成部份企业标准延续备案工作及新品企业标准编写制定和备案工作，及时修改现有的生产工艺规程。

（三）积极响应国家政策，营销业绩稳步提升

制药公司通过及时调整产品学术策略、加强与代理商共管模式、加大血栓通产品学术和品牌推广投入，扩大产品影响力等多种举措，全力确保核心产品销售。深入参与各类行业协会，接触前沿理论、了解实践精髓、扩大公司在业界影响力。科学布局实现普药销售新增量。在拓展产品渠道方面，将产品导入多渠道、多终端。在制订产品策略方面，对零售渠道操作的品种进行全面梳理，实施“维稳+增量”策略，确保流通品种销售稳步发展，提升策略控销品种增量。在提升终端品牌价值方面，与部份连锁达成深度互联合作，通过建立战略样板合作模式，形成特色产品线和渠道品牌。

双钱公司在原有产品基础上，推出高端降火饮料龟苓宝，以及非物质文化遗产为题材的精致龟苓膏、双钱六堡茶和双钱坭兴陶系列新品，完善高端龟苓膏以及口服液系列工艺配方，有效丰富了产品管线，提升市场竞争力。与此同时，还在桂林市东西巷、南宁金湖广场和三街两巷等区

内重要城市主要商圈积极布局线下直营体验旗舰店，建立完善走出梧州、走向全区、面向全国的战略支点。

（四）坚持创新驱动，集群汇智再造新平台

为加快打造公司现代化健康产业，提升整体研发水平和核心竞争力，加快产品创新发展，助力未来可持续发展，并充分利用南宁市的区域优势与政策，解决高层次人才短缺的关键问题，公司统一管理和整合所属企业研发资源，建成集团研发大平台一中恒研究院，整体提升中恒集团自主研发能力。研究院深入推动创新药、生物药和靶向类药物的研发，加大经典名方和现有产品二次开发。深度挖掘中华跌打丸、安宫牛黄丸等二线 OTC 拳头产品潜力，加强普药销售，推行并联式药品研发与推广，力求多点开花，并在南宁注册成立“广西中恒创新医药研究有限公司”，现已投入营运。

为提高中药研发实力，加强与高等科学院校的密切联系，进行新药研发、人才联合培养的双赢合作，公司进一步推进校企合作，与上海中医药大学共建“三七研究中心”，共同打造国家级研究中心。并继续加强与天津中医药大学、暨南大学、广西中医药大学等高校深入开展血栓通、中华跌打丸研究，与四川大学开展化药一类新药等研究。

公司发挥政府部门科研平台“盘活项目，引进人才”的优势，促进公司创新建设，一方面对公司已有的科研平台进行管理，另一方积极申报国家级科研平台。制药公司因具备技术实力、创新意识、人才队伍、研发投入等优势，企业知识产权创造、运用、保护、管理等方面工作突出，成为 2019 年广西仅有的两家获得国家技术中心的企业和获得国家知识产权示范企业称号的企业之一，将更有利于公司吸纳项目、引进人才。

（五）坚持合作共赢，投资并购再铺新格局

公司并购项目取得突破，11 月公司分别与湖南景峰医药股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司签订了战略合作框架协议，开始在原料药、化学药、仿制药以及生物药领域着手布局优质合作项目，形成“中药-化学药-生物医药”三位一体的发展格局，培育新的增长点，加快公司的转型升级；储备项目持续开发，公司紧紧围绕并购发展战略，完成了百余个医药工业、医药商业、医疗服务、创新药研发、医疗器械、创新药等领域并购项目的收集、筛选和分析，尽调工作有序推进；基金工作持续推进，加快中恒同德医药健康产业基金的设立，投后管理多措并举，稳步推进。

（六）坚持做强特色，内优外拓再添新支点

下属企业植物药业公司一直以集团公司“高质量发展中医药，做大健康食品产业”的理念为指导，以产业扶贫、乡村振兴为契机，围绕上、中、下游产业链，实现中药材种植、深加工和终端销售一体化。植物药业与梧州市藤县金鸡镇签订共建 3000 亩中药材产业扶贫示范园区基地合作协议。通过引进溯源系统、基地管理系统、无土栽培、无人机喷药等技术，发展数字化农业、高效节能农业，致力于发展广西的道地及优质中药材种植，推进中药材种苗工厂化繁育、药材规范化种植、标准化加工和产业信息化管理，实现三产融合。进一步满足中恒集团药品和食品生产的原材料需求。

（七）助力脱贫攻坚决胜战，打造精准健康扶贫标杆

公司秉持“厚生、仁心、济世”的公益理念，科学持续发展慈善事业，被评为“2018 最具社会责任医药上市企业”“2018 中国健康公益星·十大公益企业”“不忘初心共建幸福之家-慈善榜样”等。公司的慈善活动——中恒乡村医生培训项目，在 2019 年中医药产业扶贫大会获“精准扶贫典型案例奖”及“2018 医药行业优秀公益项目”。“中恒乡村医生培训项目”从启动至今，足迹遍布 11 个省的深度贫困区，行程 9 万多公里，培训乡村医生近 7000 人，开展了 55 场义诊活动，接受科普讲座和义诊服务的各族群众 5 万多人，开展免费体检 4 万余人次，近千名医务工作者参加培训 and 义诊服务工作，并选送了 100 名优秀村医代表进京集中进修。为乡村基层医疗水平的提升发挥了积极作用，是社会力量参与公益健康扶贫活动的创新探索，有效联接各级卫生健康部门与基层村医、爱心企业之间的联系，为健康扶贫和健康中国建设持续贡献力量。

（八）科学选人用人留人，再铸企业强队

公司秉承“德才兼备，以德为先，人尽其才”的理念，狠抓落实，注重实效。坚持事业为上、人岗相适、人事相宜原则，建立公正、公平、公开、“能上能下”的选人用人机制，推进人才梯队建设；积极探索，不断优化，稳步推进组织管控及人力资源改革；加大人才引进力度，有计划、有步骤、有选择地引进政治觉悟高、市场经验丰富和高端专业技能人才，让人才能引进来、留得住、用得好；公司形成人才储备闭环，建立源头培养、跟踪培养、全程培养的素质培养体系，深入推进员工培训体系改革，持续推进人才素质培养；及时合法依规，持续完善薪酬福利管理效能。致力打造一支结构合理、素质优良、创新能力强的高绩效人才队伍。

群策群力，想方设法激发干群活力。强化企业民主管理，通过召开职工座谈会、“领导接待日”等渠道认真搜集职工意见建议，切实将企业民主管理机制落到实处；以丰富职工精神文化家园为着力点，组织开展系列文体活动；关心关爱弱势群体，发放爱心补助；大力弘扬工匠精神、

劳模精神，抓好先进典型的培树宣传；及时在传统节日以及职工生日、住院、生育等节点发放慰问品，努力找准职工需求和痛点，增强职工获得感。

（九）财务法务审计纪检安全环保，多角度多渠道开展风险防控

着力财务管理体系建设，加快财务系统转型升级，财务管控能力稳步提升；制定并印发了全面风险管理的基本制度，落实主体责任，明确各部门各子公司在全面风险管理工作中的职责，做好风险识别、分析和控制等工作；开展专项审计、经济责任审计等多项工作，强化内部审计监督；健全纪检监察机构，着力构建全面监督机制，以案促改，推动信访工作发展，推进党性和廉政教育思想作风建设，推动内外部巡察工作；落实安全环保职业健康责任制，持续建设安全生产长效机制，使安全、环保管理工作体系化和系统化。多角度多渠道开展风险防控。

（十）有条不紊开展闲置资产处置工作

公司多渠道、多方式盘活闲置资产，努力推介肇庆基地股权转让挂牌，与有意向方保持沟通协商；南宁基地通过出租方式实现部分资产有效盘活。

未来，中恒集团将积极践行发展战略和梧州“东融”战略，以“营销、研发、资本运作”三大抓手为重点，以“高质量发展中医药做强做大食品产业”为阶段目标，保存量，促增量，精准发力，始终以优良的品质、不懈的创新稳立潮头，奋力谱写中恒集团高质量发展新篇章。

二、报告期内主要经营情况

2019年，中恒集团实现了营业收入及利润双位数增长，实现营业收入38.14亿元，同比增长15.62%，营业利润9.07亿元，同比增长28.26%；归属于上市公司股东的净利润7.45亿元，同比增长21.46%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 | 15.62 |
| 营业成本 | 630,545,419.65 | 343,405,459.71 | 83.62 |
| 销售费用 | 2,266,338,978.59 | 2,119,039,983.46 | 6.95 |
| 管理费用 | 181,078,645.72 | 170,094,737.09 | 6.46 |
| 研发费用 | 63,965,530.79 | 44,744,887.77 | 42.96 |
| 财务费用 | -98,549,457.16 | -59,228,407.77 | -66.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 654,312,676.90 | 853,399,912.07 | -23.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,120,556.99 | 14,842,459.65 | -215.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -247,923,841.18 | -208,546,569.81 | -18.88 |

| | | | |
|----------|----------------|----------------|---------|
| 其他收益 | 36,719,327.87 | 89,946,401.25 | -59.18 |
| 投资收益 | 136,832,892.03 | 26,565,403.98 | 415.08 |
| 公允价值变动收益 | 10,637,836.53 | - | 不适用 |
| 信用减值损失 | 3,076,992.78 | - | 不适用 |
| 资产减值损失 | 14,072,198.14 | -24,030,937.63 | -158.56 |
| 资产处置收益 | 2,170,721.90 | 6,481,105.02 | -66.51 |
| 营业外收入 | 41,954.98 | 882,368.61 | -95.25 |
| 所得税费用 | 158,548,402.18 | 91,565,890.27 | 73.15 |

营业成本变化主要是受本期产品销量增加，生产成本增加影响；

研发费用变化主要是制药公司临床研究等项目投入增加影响所致；

财务费用变化主要受本期收到的利息收入同比增加影响所致；

投资活动产生的现金流量净额同比变化主要是本期赎回到期的资管计划产品及支付的在建工程款项同比减少影响所致；

其他收益变化主要是本期收到的财政补助同比减少影响所致；

投资收益变化主要是本期收到资管计划产品的赎回收益影响所致；

公允价值变动收益变化主要是执行新金融工具会计准则，本期以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动的收益影响所致；

信用减值损失变化主要是执行新金融工具会计准则，本期金融资产计提的坏账准备影响所致；

资产减值损失变化主要是本期计提的减值准备同比减少影响所致；

营业外收入变化主要是本期收到的经济赔付款比上年减少影响所致；

所得税费用变化主要是本期利润同比增加及上年同期确认的递延所得税费用减少影响所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入较上年增长 15.62%。营业成本较去年增长 83.62%，对主营业务具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|-----------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 制药 | 339,530.67 | 27,458.30 | 91.91 | 7.74 | 14.05 | 减少 0.45 个百分点 |
| 食品 | 36,105.00 | 31,085.42 | 13.90 | 214.80 | 304.58 | 减少 19.11 个百分点 |

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|------------|-----------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 制药业务 | | | | | | |
| 心脑血管领域 | 324,971.10 | 20,410.75 | 93.72 | 8.30 | 14.14 | 减少 0.32 个百分点 |
| 妇产科领域 | 600.60 | 205.89 | 65.72 | 7.56 | 14.04 | 减少 1.95 个百分点 |
| 骨骼肌肉领域 | 8,396.03 | 2,849.10 | 66.07 | -7.29 | 10.93 | 减少 5.57 个百分点 |
| 其他领域 | 5,562.94 | 3,992.56 | 28.23 | 1.97 | 15.91 | 减少 8.63 个百分点 |
| 食品业务 | | | | | | |
| 龟苓膏系列 | 12,725.55 | 8,079.77 | 36.51 | 15.10 | 9.97 | 增加 2.96 个百分点 |
| 龟苓宝饮料系列 | 216.49 | 116.04 | 46.40 | 188.35 | 198.46 | 减少 1.82 个百分点 |
| 其他食品系列 | 307.73 | 127.23 | 58.66 | -8.97 | -57.25 | 增加 46.69 个百分点 |
| 其他商品 | 22,855.23 | 22,762.38 | 0.41 | 100.00 | 100.00 | 不适用 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 制药业务 | | | | | | |
| 华南地区 | 43,532.45 | 5,655.26 | 87.01 | 4.19 | -39.29 | 增加 9.30 个百分点 |
| 华东地区 | 73,184.68 | 5,494.16 | 92.49 | 12.01 | 76.04 | 减少 2.73 个百分点 |
| 华中地区 | 55,304.08 | 4,088.45 | 92.61 | 2.47 | 55.03 | 减少 2.50 个百分点 |
| 华北地区 | 42,131.90 | 2,859.56 | 93.21 | -14.35 | 24.93 | 减少 2.14 个百分点 |
| 东北地区 | 37,330.11 | 2,460.33 | 93.41 | 26.26 | 60.78 | 减少 1.41 个百分点 |
| 西南地区 | 56,423.06 | 4,388.07 | 92.22 | 18.24 | 36.14 | 减少 1.03 个百分点 |
| 西北地区 | 31,403.37 | 2,379.38 | 92.42 | 14.98 | 31.56 | 减少 0.96 个百分点 |
| 国外(境外) | 221.02 | 133.09 | 39.78 | -14.97 | -12.80 | 减少 1.50 个百分点 |
| 食品业务 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|-------|--------|--------|---------------|
| 华南地区 | 35,015.91 | 30,368.39 | 13.27 | 238.52 | 343.59 | 减少 20.55 个百分点 |
| 华东地区 | 681.18 | 427.73 | 37.21 | 6.29 | -10.57 | 增加 11.84 个百分点 |
| 华中地区 | 107.62 | 71.45 | 33.61 | 186.30 | 155.45 | 增加 8.02 个百分点 |
| 国外(境外) | 300.29 | 217.85 | 27.45 | -32.80 | -34.21 | 增加 1.55 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业食品板块方面，2019 年下半年对龟苓宝进行品质升级，使其销售焕发生机，为满足市场需求产量持续稳步增长；双钱公司于 2019 年下半年开展农、工业产品购销业务，成果显著，营业收入及营业成本大幅增长。

分产品方面，为提升公司产品品质及附加值，2019 年下半年，双钱公司对龟苓宝进行品质升级，使其销售焕发生机，营业收入与营业成本同比增加；其他食品方面，双钱公司迎合市场需求，加强品牌推广，调整产品结构，淘汰低附加值产品，营业成本大幅下降；区内主要城市门店开设增速，高毛利品种销售占比大幅提升，获得毛利高增长；双钱公司 2019 年下半年新开展农、工业产品购销业务，新增其他商品系列产品。

制药公司总的主营销售成本同比增长 14.05%，区域销售成本变化受产品品种规格、成本单价及各区域销量等因素叠加变动影响所致。

双钱公司华南区增长得益于双钱公司于 2019 年下半年开展农、工业产品购销业务，成果显著；双钱公司强化企业宣传，推进品牌建设，增强品牌核心竞争力，华中市场增速明显；受中美贸易问题影响，双钱公司对外出口下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| | 主要产 品 | 单 位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量 比上年 增减(%) | 销售量 比上年 增减(%) | 库存量 比上年 增减(%) |
|---|--------------------|--------|----------|----------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 注射用 血栓通 (冻干) | 万 盒 | 1,284.12 | 1,321.04 | 28.37 | 14.17 | 2.22 | -64.18 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|----|-----------|-----------|--------|--------|--------|--------|
|  | 中华跌打丸 | 万盒 | 870.56 | 864.09 | 40.16 | -2.74 | -16.02 | 37.44 |
|  | 蛇胆川贝液 | 万盒 | 278.47 | 237.63 | 48.17 | 67.03 | 17.77 | 656.20 |
|  | 血栓通注射液 | 万盒 | 48.30 | 55.46 | 2.82 | -35.39 | -13.15 | -77.35 |
|  | 荧光素钠注射液 | 万盒 | 2.49 | 2.93 | 0.06 | -17.00 | -8.44 | -91.18 |
|  | 龟苓膏 (件) | 件 | 1,868,205 | 1,861,737 | 12,610 | 0.50 | 0.20 | 105.31 |
|  | 龟苓宝 (件) | 件 | 75,558 | 72,173 | 5,720 | 31.72 | 24.94 | 144.97 |

产销量情况说明

制药公司因对注射用血栓通（冻干）生产线进行了升级改造，设备调试及试生产，故库存量有所减少；中华跌打丸 2019 年 12 月的销售量大幅增加，影响了该产品的库存量；因计划在 2020 年初对蛇胆川贝液车间设备进行升级改造，故将 2020 年第一季度的生产计划调整到 2019 年第四季度提前执行，导致了库存量大幅增加；因血栓通注射液销售量有所下降，抽调了部分人员参与

新车间的设备调试及试生产工作，故生产量和库存量均有下降；荧光素钠注射液：因原料供应原因，影响了生产量与库存量。

双钱公司龟苓膏、龟苓宝期末存货增加，主要是业绩增长，备货增加所致，主要为客户春节前订单备货。

(3). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|--|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 制药 | 材料 | 13,207.32 | 48.10 | 12,609.25 | 52.37 | 4.74 | |
| | 直接人工 | 5,031.37 | 18.32 | 3,310.98 | 13.75 | 51.96 | 直接人工同比增加主要原因：1. 报告期内普调生产车间员工薪酬及产量增加。2. 社保缴费基数提高及公积金缴费基数及缴纳比例提高共同影响。3. 本期经营效益增长计发效益奖增加。 |
| | 制造费用 | 7,316.10 | 26.64 | 6,639.71 | 27.58 | 10.19 | |
| | 辅助生产(燃料, 动力) | 1,903.51 | 6.93 | 1,516.36 | 6.30 | 25.53 | |
| | 合计 | 27,458.30 | 100.00 | 24,076.30 | 100.00 | 14.05 | |
| 食品 | 其他商品成本 | 22,738.25 | 73.15 | - | - | 100.00 | 公司2019年下半年新开展农、工业产品购销业务。 |
| | 材料 | 5,318.92 | 17.11 | 5,037.48 | 65.56 | 5.59 | |
| | 人工工资 | 1,705.68 | 5.49 | 1,456.47 | 18.96 | 17.11 | |
| | 制造费用 | 982.68 | 3.16 | 891.56 | 11.60 | 10.22 | |
| | 加工费 | 339.89 | 1.09 | 297.89 | 3.88 | 14.10 | |
| | 合计 | 31,085.42 | 100.00 | 7,683.40 | 100.00 | 304.58 | 双钱公司于2019年下半年开展农、工业产品购销业务，成果显著。 |

成本分析其他情况说明

2019 年公司主要产品涉及的重要药材品种是三七。公司的三七采取基地直接对接的方式，由于公司三七保持一定的库存，三七市场价格波动对公司三七的采购成本影响不大。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 47,100.38 万元，占年度销售总额 12.35%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 68.35 万元，占年度销售总额 0.02 %。

前五名供应商采购额 4,659.29 万元，占年度采购总额 11.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 62.39 万元，占年度采购总额 0.15%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 增减比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 销售费用 | 2,266,338,978.59 | 2,119,039,983.46 | 6.95 |
| 管理费用 | 181,078,645.72 | 170,094,737.09 | 6.46 |
| 财务费用 | -98,549,457.16 | -59,228,407.77 | -66.39 |
| 研发费用 | 63,965,530.79 | 44,744,887.77 | 42.96 |

研发费用变化主要是研发费用变化主要是制药公司临床研究等项目投入增加影响所致；

财务费用变化主要受本期收到的利息收入同比增加影响所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 63,965,530.79 |
| 本期资本化研发投入 | / |
| 研发投入合计 | 63,965,530.79 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 1.68 |
| 公司研发人员的数量 | 156 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.32 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | / |

2019 年，公司整合了现有资源和科研团队，组建了中恒研究院，成立了专属研发公司广西中恒创新医药研究有限公司，研发投入大幅增加，同比提高 42.96%。

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 增减比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 654,312,676.90 | 853,399,912.07 | -23.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,120,556.99 | 14,842,459.65 | -215.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -247,923,841.18 | -208,546,569.81 | -18.88 |

投资活动产生的现金流量净额同比变化主要是本期赎回到期的资管计划产品及支付的在建工程款项同比减少影响所致。

(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 | 99,923,130.03 | 1.28 | 26,154,406.27 | 0.36 | 282.05 | 主要是受行业、市场环境等因素影响，导致赊销应收款项以及承兑汇票结算货款增加。 |
| 预付账款 | 17,758,145.36 | 0.23 | 11,238,027.87 | 0.16 | 58.02 | 主要是购买劳务及材料按合同执行的预付款增加影响所致。 |
| 其他应收款 | 5,839,731.71 | 0.07 | 28,608,773.50 | 0.40 | -79.59 | 主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，按预期信用减值法计提坏账准备影响所致。 |
| 其他流动资产 | 37,416,930.98 | 0.48 | 834,392,864.81 | 11.53 | -95.52 | 主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，本科目核算的资管计划产品划分至其他非流动金融资产核算影响所致。 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 948,388,563.43 | 13.10 | -100 | 主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，将本科目的金融资产划分至其他权益工具投资和其他非流 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|-------|---------------|------|-----------|--|
| | | | | | | 动金融资产项目核算影响所致。 |
| 其他权益工具投资 | 669,858,039.59 | 8.55 | - | - | 不适用 | 主要是本期执行新修订的金融工具会计准则,原在可供出售金融资产核算的部份金融资产划分至本科目核算影响所致。 |
| 其他非流动金融资产 | 1,218,529,521.53 | 15.55 | - | - | 不适用 | 主要是本期执行新修订的金融工具会计准则,原在可供出售金融资产核算的部份金融资产划分至本科目核算影响所致。 |
| 投资性房地产 | 244,921,767.64 | 3.13 | 1,807,053.10 | 0.02 | 13,453.66 | 主要是本期将一部份建筑房屋进行经营性出租。 |
| 其他非流动资产 | 26,281,228.17 | 0.34 | 48,259,006.37 | 0.67 | -45.54 | 主要是分期预付的工程及设备款按合同约定在本期开票结算影响所致。 |
| 短期借款 | 111,000,000.00 | 1.42 | - | - | 不适用 | 主要是本期新增一笔银行短期贷款。 |
| 应付职工薪酬 | 66,281,934.16 | 0.85 | 38,483,404.26 | 0.53 | 72.24 | 主要是本期预计年度绩效工资与上年末的年度绩效工资是在本期计提及发放影响 |
| 应交税费 | 46,942,349.97 | 0.60 | 96,620,209.32 | 1.33 | -51.42 | 主要是本期已上交增值税及企业所得税所致 |
| 递延所得税负债 | 58,389,653.95 | 0.75 | 26,144,886.37 | 0.36 | 123.33 | 主要是按公允价值计量的其他权益工具投资股价变动确认的递延所得税负债比期初增加影响所致。 |

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

按照医药行业细分，医药工业可划分为化学药品原料药制造、化学药品制剂制造、中药饮片加工、中成药制造、卫生材料及医药用品制造、制药专用设备制造、医疗仪器设备与器械制造、医药工业等领域。中恒集团所处细分行业为中成药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

近年来，药品相关政策频出，两票制、仿制药一致性评价、4+7 药品带量采购、国家（省）重点监控合理用药药品目录等一系列政策叠加，使公司面临政策调整、成本上升、降价压力、行业洗牌等种种严峻挑战。与此同时，全球药品市场稳健增长、国内药品市场需求旺盛，2019 年 10 月中央审议通过《关于促进中医药传承创新发展的意见》，同期，全国中医药大会在北京召开，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，有望开启医药行业新篇章。自治区将大健康产业作为头等大事来抓，构建“3+3”大健康产业体系，率先在全国探索组织实施《广西健康产业三年专项行动计划》，专门出台了《关于加快发展大健康产业发展的若干意见》等 11 个配套文件，为企业投资大健康产业量身定制了一系列支持举措。中恒集团正站在提速发展的“十字路口”，既面临严峻形势，也蕴藏重大机遇。

医药行业政策对公司的影响：

①《中华人民共和国药品管理法》

新修订的《中华人民共和国药品管理法》自 2019 年 12 月 1 日起施行，将药品管理和人民的健康紧密结合起来；坚持风险管理，将风险管理理念贯穿药品研制、生产、经营、使用、上市后管理等各个环节，坚持社会共治；坚持新发展时期的问题导向。针对药品管理发展过程中存在的问题，文件坚持问题导向，坚决贯彻“四个最严”的原则；围绕提高药品质量，全面系统地对药品管理制度做出规定。

对公司的影响：新修订的药品管理法对于加强药品生产的监督管理，提升药品质量提出了更高要求，也将强化对违法行为的惩戒力度。

应对措施：公司将认真贯彻新修订的药品管理法，加强药品上市后研究，完善药品监测机构；建立完善信息追溯系统，引入信息化手段，向生产、检验、仓储、销售等各个环节延伸，打通各环节信息孤岛并形成信息闭环；进一步落实公司的主体责任，加强把控，严格按 GMP 组织生产和销售，守住质量底线。

②《关于促进中医药传承创新发展的意见》

意见指出要健全中医药服务体系，发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用，大力推动中药质量提升和产业高质量发展，加强中医药人才队伍建设，促进中医药传承与开放创新发展，改革完善中医药管理体制机制。

对公司的影响：该意见的颁布，对于中医药的传承发展带来了极大的利好及促进作用。梧州制药将抓住该机遇，大力拓展本企业产品在新兴市场的占有份额。

应对措施：顺应政策导向，加强中药基础研究，重视药品上市后研究，提高药品的安全性、有效性和质量可控性；加强与地方政府相关部门的沟通，争取建立项目合作；提高产品的质量标

准，尽快完成中药质量再评价工作，为未来的中药发展保驾护航；加强对药品适应症的临床研究。

③《关于印发第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）的通知》

7月1日，国家卫健委公布第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品），共计20个品种，并要求各省在国家目录基础上，形成省级目录，各级各类医疗机构在省级目录基础上，形成本机构目录。

对公司的影响：梧州制药主打产品血栓通因销量大、覆盖医疗机构多、科室广，存在误入重点监控目录的风险。

应对措施：加大学术推广力度，加强药物经济学与循证医学研究，以更多的临床研究有效性数据证实产品的安全性及有效性，获得更多专家和医生的认可，避免误入各级、医院重点监控目录。

④《关于做好当前药品价格管理工作的意见》

主要明确了目前药品价格管理方式、常态化监管机制、短缺药品保供稳价等三方面内容。重点针对价格涨幅或频次异常、区域之间或线上线下之间价格差异较大、流通环节加价明显超出合理水平、配送不到位等情况的药品加强日常管理。

对公司的影响：政策总体要求进一步完善药品价格形成机制，以带量采购为手段，发挥医保对药品价格的市场调节作用，降低药品费用。

应对措施：发挥主打产品国家基药优势，学术引领，为公司产品安全有效提供更全面的理论支持，持续使用可有效降低医保支付成本，并取得专家认同；提升政府事务专业水平，更专业地与相关政府部门及专家沟通，在顺应国家政策的基础上，维持产品的合理价格。

⑤《关于进一步做好短缺药品保供稳价工作的意见》

明确“逐步实现政府办基层医疗卫生机构、二级公立医院、三级公立医院基本药物配备品种数量占比原则上分别不低于 90%、80%、60%，推动各级医疗机构形成以基本药物为主导的“1+X 用药模式”。

对公司的影响：医疗机构而言，为了顺应政策导向，未来可能会剔除部分非基药的使用，扩大对基药的使用。血栓通作为基本药物目录产品，维系基药身份至关重要。

应对措施：加大学术推广力度，证实产品的安全性及有效性，获得更多专家和医生的认可，避免进入各级、医院重点监控目录，维持血栓通基本药物身份，加快终端市场的深度挖掘，提升产品市场占有率。

⑥ 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》

8 月 20 日，常规准入部分正式对外公布，共收载药品 2643 个；共有 542 种药物的限定使用范围发生改变，2019 版医保目录正式实施。

对公司的影响：血栓通在新医保目录中增加了适应症限制，在原来的限二级以上医疗机构使用变更为限二级以上医疗机构的中风偏瘫及视网膜中央静脉阻塞，不符合资格要求的西医师不得开具中药处方，否则医保不能报销，对产品销售带来一定影响。

应对措施：加强学术推广力度，调整销售策略，对市场精耕细作，强调市场覆盖率及对口科室的深度挖潜，提升产品销量增加的可能；深度剖析中风偏瘫与疾病的关联性，扩大血栓通的使用范围。

⑦ 《关于开展药品使用监测和临床综合评价工作的通知》

《通知》要求建立国家、省两级药品使用监测平台和国家、省、地市、县四级药品使用监测网络，实现药品使用信息采集、统计分析、信息共享等功能，并将评价结果作为本单位药品采购目录制定、药品临床合理使用、提供药学服务、控制不合理药品费用支出等的重要依据。今后，药品的临床价值高低、是否安全有效将是重要评价指标。

对公司的影响：药品使用检测和临床综合评价是要突出药品临床价值，控制不合理药品费用支出。自证产品安全有效是维持长久发展的根本。

应对措施：加快产品药物经济学和循证医学研究，为产品安全有效提供理论基础，争取更多的专家对产品认同；维持产品基本药物身份，加快进入临床路径步伐。

⑧ 《药品质量抽查检验管理办法》

明确提出信息公开的要求，要求建立信息化管理系统，为抽查检验信息传输及查询等提供技术支持。

对公司的影响：原来由公司承担的抽检样品的价值款费用，将以国家补助的方式返回公司，公司可增加收入。

应对措施：QC 实验室上线运行 LIMS 系统，实现从请检到取样、检验、报告、审核、放行全过程符合数据可靠性的要求。

⑨ “土十条” “大气十条” “水十条” 等环保政策

环保督查力度不断升级，对环保的要求也越来越严格。

对公司的影响：公司有生产废水、锅炉废气、设备噪声等污染物产生，会造成相应的环保风险。

应对措施：加强污水处理设施的运行管理，安装废水在线监测设备进行 24 小时连续监测，避免造成废水不达标外排的风险；对现有设备进行技术改造，减少各类废气污染物的排放，降低废气排放风险；将有噪声的设备布置在厂房中间或者底层，减少噪声污染风险。及时收集广西区内各类危废处置单位目录，了解最新信息；加强 VOCs 处置工作，使现有废气排放符合行业标准要求。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

| 药（产）品名称 | 适应症或功能主治 | 是否属于处方药 | 发明专利起止期限（如适用） | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否中药保护品种 | 是否处方药 |
|------------|--|---------|---------------|-------------------|----------|-------|
| 注射用血栓通（冻干） | 活血祛瘀，通脉活络。用于瘀血阻络，中风偏瘫，胸痹心痛及视网膜中央静脉阻塞症。 | 是 | 2006 年-2026 年 | 否 | 否 | 是 |
| 中华跌打丸 | 消肿止痛，舒筋活络，止血生肌，活血祛瘀，用于挫伤筋骨，新旧淤痛，创伤出血，风湿瘀痛。 | 是 | 2005 年-2025 年 | 否 | 否 | 是 |
| 蛇胆川贝液 | 祛风止咳，除痰散结。用于风热咳嗽，痰多，气喘，胸闷，咳嗽不爽或久咳不止。 | 否 | 无专利 | 否 | 否 | 否 |
| 血栓通注射液 | 活血祛瘀；扩张血管，改善血液循环。用于视网膜中央静脉阻塞，脑血管病后遗症，内眼病，眼前房出血等。 | 是 | 2006 年-2026 年 | 否 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|---------|--|---|-----|---|---|---|
| 荧光素钠注射液 | 诊断用药。供诊断眼角膜损伤、溃疡和异物，眼底血管造影和循环时间测定。也用于术中显示胆囊和胆管，以及结核性脑膜炎的辅助诊断等。 | 是 | 无专利 | 否 | 否 | 是 |
|---------|--|---|-----|---|---|---|

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 主要治疗领域 | 药（产）品名称 | 所属药（产）品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|--------|------------|------------------------|-------------------|-------------|------------|
| 心脑血管用药 | 注射用血栓通（冻干） | 未在国内上市销售的中药、天然药物注射剂。 | 否 | 1,284.12 万盒 | 1321.04 万盒 |
| 骨骼肌肉用药 | 中华跌打丸 | 未在国内上市销售的中药、天然药物复方制剂。 | 否 | 870.56 万盒 | 864.09 万盒 |
| 呼吸系统用药 | 蛇胆川贝液 | 改变国内已上市销售中药、天然药物剂型的制剂。 | 否 | 278.47 万盒 | 237.63 万盒 |
| 心脑血管用药 | 血栓通注射液 | 未在国内上市销售的中药、天然药物注射剂。 | 否 | 48.30 万盒 | 55.46 万盒 |
| 诊断用药 | 荧光素钠注射液 | 已有国家药品标准的制剂。 | 否 | 2.49 万盒 | 2.93 万盒 |

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

制药公司被纳入《国家基本药物目录》（2018 版）的有：化学药品和生物制品：14 个品种，22 个品规；中成药：31 个品种，59 个品规；与 2012 版对比无变化。详见下表：

2018 年国家基药目录梧州制药品种

| 第一部分 西药部分（共 14 个品种，22 个规格） | | | |
|----------------------------|------|--|--|
| 序号 | 品种名称 | 剂型、规格 | 我公司入选的品规及批文 |
| 1 | 头孢唑林 | 注射用无菌粉末：0.5g、1.0g | 注射用头孢唑林钠：1.0g（国药准字 H45020152）、0.5g（国药准字 H45020151）；共 2 个规格 |
| 2 | 头孢氨苄 | 片剂、胶囊：0.125g、0.25g 颗粒剂：0.05g、0.125g | 头孢氨苄胶囊：0.25g（国药准字 H45020190）、0.125g（国药准字 |

| | | | |
|----|----------|--|--|
| | | | H45020189)；共 2 个规格 |
| 3 | 庆大霉素 | 注射液：1ml:40mg(4 万单位)、 2ml:80mg (8 万单位) | 硫酸庆大霉素注射液：8 万单位（国药准字 H45020188）、4 万单位（国药准字 H45020198）；共 2 个规格 |
| 4 | 红霉素 | 肠溶（片剂、胶囊）、（琥珀酸乙酯）片剂、胶囊：0.125g（12.5 万单位）、0.25g(25 万单位) 注射用无菌粉末：0.25g（25 万单位）、0.3g（30 万单位） | 注射用乳糖酸红霉素：25 万单位（国药准字 H45021339）、30 万单位（国药准字 H45021338）；共 2 个规格 |
| 5 | 复方磺胺甲噁唑 | 片剂：100mg : 20mg 、 400mg :80mg | 复方磺胺甲噁唑片(400mg :80mg)(国药准字 H45020077)；1 个规格 |
| 6 | 小檗碱(黄连素) | 片剂：50mg、100mg | 盐酸小檗碱片：0.1g（国药准字 H45020261）、50mg（国药准字 H45020260）；共 2 个规格 |
| 7 | 维生素 B12 | 注射液：1ml:0.25mg 、 1ml:0.5mg | 维生素 B ₁₂ 注射液：1ml:0.25mg（国药准字 H45020119）、1ml:0.5mg（国药准字 H45020118）；共 2 个规格 |
| 8 | 泼尼松 | 片剂：5mg | 醋酸泼尼松片 5mg（国药准字 H45020147）；1 个规格 |
| 9 | 维生素 B2 | 片剂：5mg、10mg | 维生素 B2 片：5mg（国药准字 H45020122）；10mg（国药准字 H45020254）；共 2 个规格 |
| 10 | 维生素 B6 | 片剂：10mg 注射液：1ml:50mg、2ml:0.1g | 维生素 B6 片：10mg（国药准字 H45020255）；1 个规格 |
| 11 | 葡萄糖酸钙 | 片剂：0.5g 注射液：10ml:1g | 葡萄糖酸钙片：0.5g（国药准字 H45020923），1 个规格 |
| 12 | 口服补液盐 | 散剂（I、II、III） | 口服补液盐 II（国药准字 H45020079）；1 个规格 |
| 13 | 氯霉素 | 滴眼剂：8ml:20mg | 氯霉素滴眼液（8ml:20mg）（国药准字 H45020069）；1 个规格 |
| 14 | 麦角新碱 | 注射液：1ml:0.2mg、1ml:0.5mg | 马来酸麦角新碱注射液：1ml:0.5mg（国药准字 H45021476）、1ml:0.2mg（国药准字 H45021475）；共 2 个规格 |

第二部分 中药部分（共 31 个品种，59 个规格）

| 序号 | 品种名称 | 剂型、规格 | 我公司入选的品规及批文 |
|----|-------|-------------|----------------------|
| 1 | 柴胡注射液 | 注射液：每支装 2ml | 国药准字 Z45020423；1 个规格 |

| | | | |
|-----|--------------------|---|--|
| 2 | 银翘解毒丸（颗粒、胶囊、软胶囊、片） | 丸剂：每丸重 3g、9g，每 10 丸重 1.5g 颗粒剂：每袋装 2.5g、15g 胶囊：每粒装 0.4g 软胶囊：每粒装 0.45g 片剂：每片重 0.3g，素片每片重 0.5g，薄膜衣片每片重 0.52g | 浓缩丸 3g（国药准字 Z45020249）、大蜜丸 9g（国药准字 Z45021831）；共 2 个规格 |
| 3 | 防风通圣丸（颗粒） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原药材 6g，每 20 丸重 1g 颗粒剂：每袋装 3g | 水丸（国药准字 Z45020359）；1 个规格 |
| 4、5 | 牛黄解毒丸（胶囊、软胶囊、片） | 丸剂：每丸重 3g，每 100 丸重 5g，每袋装 4g 胶囊：每粒装 0.3g 软胶囊：每粒装 0.4g 片剂：每片重 0.25g、0.3g | 糖衣片（大片）（国药准字 Z45020264）、糖衣片（小片）（国药准字 Z45022238）、蜜丸（国药准字 Z45021347）；共 3 个规格 |
| 6 | 十滴水 | 酞剂：每瓶（支）装 5ml、10ml、100ml、500ml | 5ml（国药准字 Z45020177）；1 个规格 |
| 7 | 银黄口服液（颗粒、胶囊、片） | 合剂：每支装 10ml 颗粒剂：每袋装 2g、4g 胶囊：每粒装 0.3g 片剂：每片重 0.25g | 合剂 10ml：国药准字 Z45020248；1 个规格 |
| 8 | 附子理中丸（片） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原生药 3g，每袋装 6g 片剂：基片重 0.25g | 水蜜丸（国药准字 Z45020410）、大蜜丸（国药准字 Z45020411）；共 2 个规格 |
| 9 | 香砂养胃丸（颗粒、片） | 丸剂：每 8 丸相当于原药材 3g，每袋装 9g 颗粒剂：每袋装 5g 片剂：每片重 0.6g | 水丸（国药准字 Z45020196）；1 个规格 |
| 10 | 生脉饮（颗粒、胶囊、注射液） | 合剂：每支装 10ml 颗粒剂：每袋装 2g、10g 胶囊：每粒装 0.3g、0.35g 注射液：每支装 10ml、20ml | 合剂（国药准字 Z45020149）；1 个规格 |
| 11 | 通宣理肺丸（颗粒、胶囊、片） | 丸剂：每丸重 6g，每 100 丸重 10g，每 8 丸相当于原药材 3g 颗粒剂：每袋装 3g、9g 胶囊：每粒装 0.36g 片剂：每片重 0.3g | 大蜜丸（国药准字 Z45021957）、水蜜丸（国药准字 Z45020074）；共 2 个规格 |
| 12 | 蛇胆川贝液 | 糖浆剂、合剂：每支装 10ml | 国药准字 Z45020242；1 个规格 |
| 13 | 橘红丸（颗粒、胶囊、片） | 丸剂：每丸重 3g、6g，每 100 丸重 10g 颗粒剂：每袋装 11g 胶囊：每粒装 0.5g 片剂：每片重 0.3g、0.6g | 水蜜丸（国药准字 Z45021807）、小蜜丸（国药准字 Z45021806）、大蜜丸（国药准字 Z45021808）；共 3 个规格 |

| | | | |
|-------|-----------------------|--|--|
| 14 | 蛤蚧定喘丸（胶囊） | 丸剂：每丸重 9g，每 60 丸重 9g 胶囊：每粒装 0.5g | 大蜜丸（国药准字 Z45020321）、小蜜丸（国药准字 Z45020320）、水蜜丸（国药准字 Z45020322）；共 3 个规格 |
| 15 | 安宫牛黄丸 | 丸剂：每丸重 1.5g、3g | 大蜜丸（国药准字 Z45020404）；1 个规格 |
| 16 | 苏合香丸 | 丸剂：每丸重 2.4g、3g | 大蜜丸（国药准字 Z45020155）、水蜜丸（国药准字 Z45020154）；共 2 个规格 |
| 17 | 补中益气丸（颗粒） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原生药 3g，每袋装 6g 颗粒剂：每袋装 3g | 小蜜丸（国药准字 Z45020352）、大蜜丸（国药准字 Z45020353）、水丸（国药准字 Z45021999）；共 3 个规格 |
| 18 | 香砂六君丸 | 丸剂：每 8 丸相当于原生药 3g，每袋装 6g、9g，每 100 粒重 6g | 水丸（国药准字 Z45021520）；1 个规格 |
| 19 | 归脾丸（合剂） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原生药 3g，每袋装 6g、9g，每瓶装 60g、120g 合剂：每支装 10ml，每瓶装 100ml | 水蜜丸（国药准字 Z45020174）、大蜜丸（国药准字 Z45020173）；共 2 个规格 |
| 20 | 六味地黄丸（颗粒、胶囊） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸重 1.44g（每 8 丸相当于饮片 3g），每袋装 6g、9g，每瓶装 60g、120g 颗粒剂：每袋装 5g 胶囊：每粒装 0.3g、0.5g | 水蜜丸（国药准字 Z45020260）、大蜜丸（国药准字 Z45020262）、小蜜丸（国药准字 Z45020261）；共 3 个规格 |
| 21 | 知柏地黄丸 | 丸剂：每丸重 9g，每 10 丸重 1.7g，每袋装 6g、9g，每瓶装 60g，每 8 丸相当于原生药 3g | 水蜜丸（国药准字 Z45020348）、大蜜丸（国药准字 Z45020835）、小蜜丸（国药准字 Z45020349）；共 3 个规格 |
| 22 | 杞菊地黄丸（胶囊、片） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原药材 3g，每袋装 6g、9g，每瓶装 60g、120g 胶囊：每粒装 0.3g 片剂：片芯重 0.3g | 大蜜丸（国药准字 Z45021540）、小蜜丸（国药准字 Z45021804）、水蜜丸（国药准字 Z45021805）；共 3 个规格 |
| 23 | 天王补心丸（片） | 丸剂：每丸重 9g，每 8 丸相当于原生药 3g，每袋装 6g、9g，每瓶装 60g、120g 片剂：每片重 0.5g | 大蜜丸（国药准字 Z45020436）、小蜜丸（国药准字 Z45020195）、水蜜丸（国药准字 Z45020437）；共 3 个规格 |
| 24、25 | 血栓通胶囊（注射液）、注射用血栓通（冻干） | 胶囊：每粒装 0.18g（含三七总皂苷 100mg） 注射液：每支装 2ml:70mg（三七总皂苷），每支装 5ml:175mg（三七总皂苷） 注射用无菌粉末：每瓶（支） | 血栓通注射液（国药准字 Z45021769）：每支装 2ml:70mg 血栓通注射液（国药准字 Z45021770）：每支装 5ml:175mg； 注射用血栓通（国药准字 Z20025652）：100mg、150mg、250mg；共 5 个规格 |

| | | | |
|----|-----------------|--|---|
| | | 装 100mg 、 150mg 、 250mg | |
| 26 | 复方丹参片（颗粒、胶囊、滴丸） | 片剂：薄膜衣小片每片重 0.32g（相当于饮片 0.6g），薄膜衣大片每片重 0.8g（相当于饮片 1.8g），糖衣片（相当于饮片 0.6g） 颗粒剂：每袋装 1g 胶囊：每粒装 0.3g 滴丸剂：每丸重 25mg，薄膜衣滴丸每丸重 27mg | 片剂（国药准字 Z45020430）；1 个规格 |
| 27 | 保和丸（颗粒、片） | 丸剂：每丸重 9g，每袋装 6g、9g，每 8 丸相当于原生药 3g 颗粒剂：每袋装 4.5g 片剂：每片重 0.26g、0.4g | 大蜜丸（国药准字 Z45020409）；1 个规格 |
| 28 | 小活络丸 | 丸剂：每丸重 3g，每 6 丸相当于原生药 2.3g | 国药准字 Z45020146；1 个规格 |
| 29 | 八珍益母丸（胶囊） | 丸剂：每丸重 9g，每袋装 6g、9g，每瓶装 60g、120g 胶囊：每粒装 0.28g | 大蜜丸（国药准字 Z45020408）、小蜜丸（国药准字 Z45020406）、水蜜丸（国药准字 Z45020407）；共 3 个规格 |
| 30 | 明目地黄丸 | 丸剂：每丸重 9g，每袋装 6g、9g，每 8 丸相当于原生药 3g | 大蜜丸（国药准字 Z45020419）、小蜜丸（国药准字 Z45020421）、水蜜丸（国药准字 Z45020420）；共 3 个规格 |
| 31 | 七厘散（胶囊） | 散剂：每瓶装 1.5g、3g 胶囊：每粒装 0.5g | 散剂：1.5g、3g（国药准字 Z45021494）；共 2 个规格 |

制药公司有 56 个中药品种及 31 个西药品种共计 87 个药品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年）》。

| 梧州制药列入国家基本医疗保险（2019）药物的药品目录 | | | | | | |
|-----------------------------|-----|-------------|--------|--------------------|--------------------|--|
| 一、中药部分（共 56 个品种，88 个批文规格） | | | | | | |
| 序号 | 甲乙类 | 目录药品 | 是否独家品种 | 公司产品剂型 | 入选规格 | 批准文号 |
| 1 | 甲 | 杞菊地黄丸（片、胶囊） | 否 | 丸剂（水蜜丸）、丸剂（小蜜丸）、丸剂 | 无； 无； 每丸重 9g | 国药准字 Z45021805； 国药准字 Z45021804； 国药准字 Z45021540 |

| | | | | | | |
|----|---|----------------|---|-------------------------|--|--|
| | | | | (大蜜丸) | | |
| 2 | 甲 | 橘红丸(片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、 | 每 100 丸重 10g; 无; 每丸重 6g | 国药准字 Z45021807; 国药准字 Z45021806; 国药准字 Z45021808 |
| 3 | 甲 | 香砂六君丸 | 否 | 丸剂(水丸) | 无 | 国药准字 Z45021520 |
| 4 | 甲 | 香砂养胃丸(片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(水丸) | 无 | 国药准字 Z45020196 |
| 5 | 甲 | 通宣理肺丸(片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 每 100 丸重 10g; 每丸重 6g | 国药准字 Z45020074; 国药准字 Z45021957 |
| 6 | 甲 | 七厘散(胶囊) | 否 | 散剂 | 每瓶装 (1) 1.5g; (2) 3g | 国药准字 Z45021494 |
| 7 | 甲 | 安宫牛黄丸 | 否 | 丸剂(大蜜丸) | 每丸重 3g | 国药准字 Z45020404 |
| 8 | 甲 | 柴胡注射液 | 否 | 注射剂 | 每支装 2ml | 国药准字 Z45020423 |
| 9 | 甲 | 血栓通注射液 | 否 | 注射剂 | 2ml:70mg 5ml:175mg | 国药准字 Z45021769; 国药准字 Z45021770 |
| 10 | 甲 | 注射用血栓通(冻干) | 是 | 注射剂(冻干) | 每支装 100mg; 150mg; 250mg; | 国药准字 Z20025652 |
| 11 | 甲 | 紫雪、紫雪胶囊(颗粒) | 否 | 散剂 | 每瓶装 1.5g | 国药准字 Z45021911 |
| 12 | 甲 | 八珍益母丸(片、胶囊) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020407; 国药准字 Z45020406; 国药准字 Z45020408 |
| 13 | 甲 | 保和丸(片、颗粒) | 否 | 丸剂(大蜜丸) | 每丸重 9g | 国药准字 Z45020409 |
| 14 | 甲 | 补中益气丸(颗粒) | 否 | 丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸)、丸剂(水丸) | 无; 每丸重 9g; 无 | 国药准字 Z45020352; 国药准字 Z45020353; 国药准字 Z45021999 |
| 15 | 甲 | 结石通片(胶囊) | 否 | 片剂 | 糖衣片每片含干浸膏 0.25g(相当于原药材 2g); 薄膜衣片每片重 (1) 小片 0.3g(相当于原 | 国药准字 Z45021821 |

| | | | | | | |
|--------|---|-------------------|---|-------------------------|-----------------------------------|--|
| | | | | | 药材 2g); (2) 大片 0.5g (相当于原药材 3.3g) | |
| 16 | 甲 | 十滴水 | 否 | 酞剂 | 无 | 国药准字 Z45020177 |
| 17 | 甲 | 蛤蚧定喘丸 | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 每 60 丸重 9g; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020322; 国药准字 Z45020320; 国药准字 Z45020321 |
| 18 | 甲 | 苏合香丸 | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 每丸重 2.4g; 每丸重 3g | 国药准字 Z45020154; 国药准字 Z45020155 |
| 19 | 甲 | 天王补心丸(片) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020437; 国药准字 Z45020195; 国药准字 Z45020436 |
| 20 | 甲 | 附子理中丸(片) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020410; 国药准字 Z45020411 |
| 21 | 甲 | 防风通圣丸(颗粒) | 否 | 丸剂(水丸) | 每 20 丸重 1g | 国药准字 Z45020359 |
| 22 | 甲 | 感冒清片(胶囊) | 否 | 片剂 | 每素片重 0.22g(含对乙酰氨基酚 12mg) | 国药准字 Z45020193 |
| 23 | 甲 | 复方丹参片(丸、胶囊、颗粒、滴丸) | 否 | 片剂 | 相当于饮片 0.6g | 国药准字 Z45020430 |
| 24 | 甲 | 龙胆泻肝丸(片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(大蜜丸)、丸剂(水丸) | 每丸重 6g; 无 | 国药准字 Z45021492; 国药准字 Z45021493 |
| 25, 26 | 甲 | 牛黄解毒丸(片、胶囊、软胶囊) | 否 | 丸剂(大蜜丸)、片剂(大片、小片) | 每丸重 3g | 国药准字 Z45021347 国药准字 Z45020264 国药准字 Z45022238 |
| 27 | 甲 | 蛇胆陈皮散(片、胶囊) | 否 | 散剂 | 每瓶装 (1)0.3g; (2)0.6g | 国药准字 Z45020893 |
| 28 | 甲 | 蛇胆川贝液 | 否 | 糖浆剂 | 每支 10ml | 国药准字 Z45020242 |
| 29 | 甲 | 生脉饮、生脉胶囊(颗粒) | 否 | 合剂 | 每支装 10ml | 国药准字 Z45020149 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------------------|---|--------------------------|----------------------------------|--|
| 30 | 甲 | 明目地黄丸 | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020420; 国药准字 Z45020421; 国药准字 Z45020419 |
| 31 | 甲 | 银翘解毒丸 (片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(浓缩蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 每丸重 3g; 每 45 丸重 9g; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020249; 国药准字 Z20073198; 国药准字 Z45021831 |
| 32 | 甲 | 六味地黄丸 | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020260; 国药准字 Z45020261; 国药准字 Z45020262 |
| 33 | 甲 | 知柏地黄丸 | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(小蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020348; 国药准字 Z45020349; 国药准字 Z45020835 |
| 34 | 甲 | 归脾丸(合剂) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020174; 国药准字 Z45020173 |
| 35 | 乙 | 小儿咳喘灵颗粒(口服液、合剂) | 否 | 颗粒剂 | 每袋装 10g | 国药准字 Z45020143 |
| 36 | 乙 | 川贝枇杷膏 (片、胶囊、颗粒、糖浆) | 否 | 颗粒剂 | 每袋装 3g | 国药准字 Z20025460 |
| 37 | 乙 | 健脾益肾颗粒 | 否 | 颗粒剂 | 每袋装 30g | 国药准字 Z45020164 |
| 38 | 乙 | 抗骨增生丸 (片、胶囊、颗粒) | 否 | 片剂 | 无 | 国药准字 Z45020842 |
| 39 | 乙 | 桂附地黄丸 (片、胶囊、颗粒) | 否 | 丸剂(水蜜丸) | 无 | 国药准字 Z45020345 国药准字 Z45020350 国药准字 Z45020351 |
| 40 | 乙 | 天黄猴枣散 | 否 | 散剂 | 每瓶装 0.15g | 国药准字 Z45021864 |
| 41 | 乙 | 天麻丸(片、胶囊) | 否 | 丸剂(水蜜丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020976; 国药准字 Z45020975 |
| 42 | 乙 | 妇科调经片(胶囊、颗粒、滴丸) | 否 | 片剂 | 无 | 国药准字 Z45020425 |
| 43 | 乙 | 脑得生丸(片、胶囊、颗粒) | 否 | 片剂 | 片芯重 0.3g | 国药准字 Z45020888 |
| 44 | 乙 | 上清丸(片、胶囊) | 否 | 丸剂(水丸)、丸剂(大蜜丸) | 无; 每丸重 9g | 国药准字 Z45020240; 国药准字 Z45020239 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------------------|---|---------|---|-----------------------------------|
| 45 | 乙 | 蛇胆川贝散(胶囊、软胶囊) | 否 | 散剂 | 每瓶装 (1)0.3g;(2) 0.6g | 国药准字 Z45020894 |
| 46 | 乙 | 生化丸 | 否 | 丸剂(大蜜丸) | 每丸重 9g | 国药准字 Z45021486 |
| 47 | 乙 | 生脉饮(党参方)、生脉片(颗粒)(党参方) | 否 | 合剂 | 每支装 10ml | 国药准字 Z45020150 |
| 48 | 乙 | 肿节风注射液 | 否 | 注射剂 | 每支装 2ml | 国药准字 Z45020429 |
| 49 | 乙 | 银黄丸(口服液) | 否 | 合剂 | 每支装 10ml | 国药准字 Z45020248 |
| 50 | 乙 | 鱼腥草注射液 | 否 | 注射剂 | 每支装 2ml; 每支装 10ml | 国药准字 Z45020428; 国药准字 Z45020427 |
| 51 | 乙 | 六君子丸 | 否 | 丸剂(水丸) | 每袋重 9g | 国药准字 Z45020413 |
| 52 | 乙 | 养血安神片(颗粒) | 否 | 片剂 | 基片重约 0.25g(相当总 药材 1.1g) | 国药准字 Z45020245 |
| 53 | 乙 | 小活络丸(片) | 否 | 丸剂(大蜜丸) | 每丸重 3g | 国药准字 Z45020146 |
| 54 | 乙 | 复方土槿皮酊 | 否 | 酊剂 | 每瓶装 15ml(每 1ml 的 总酸量为 187.5mg) | 国药准字 Z45020431 |
| 55 | 乙 | 小儿七星茶颗粒(口服液、糖浆) | 否 | 颗粒剂 | 每袋装 7g | 国药准字 Z45020197 |
| 56 | 乙 | 抗骨质增生丸 | 否 | 丸剂(大蜜丸) | 每丸重 3g | 国药准字 Z45020257 |

二、西药部分(共 31 个品种, 62 个批文规格)

| 序号 | 甲乙类 | 目录药品 | 是否独家品种 | 医保目录剂型 | 公司产品剂型 | 入选规格 | 批准文号 |
|----|-----|---------|--------|--------|--------|---|--|
| 1 | 甲 | 维生素 B12 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 1ml:1mg; 1ml:0.5mg; 1ml:0.25mg; 1ml:0.1mg; 1ml:0.05mg | 国药准字 H45020117; 国药准字 H45020118; 国药准字 H45020119; 国药准字 H45020120; 国药准字 H45020116 |
| 2 | 甲 | 头孢氨苄 | 否 | 口服常释剂型 | 胶囊剂 | 0.25g; 0.125g | 国药准字 H45020190; 国药准字 H45020189 |

| | | | | | | | |
|----|---|---------|---|--------|---------|---|--|
| | | | | 颗粒剂 | | | |
| 3 | 甲 | 葡萄糖酸钙 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 0.5g; 0.1g | 国药准字 H45020923; 国药准字 H45021417 |
| 4 | 甲 | 维生素 B2 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 5mg; 10mg | 国药准字 H45020122; 国药准字 H45020254 |
| 5 | 甲 | 左旋多巴 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 250mg | 国药准字 H45020201 |
| 6 | 甲 | 麦角新碱 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 1ml:0.5mg; 1ml:0.2mg | 国药准字 H45021476; 国药准字 H45021475 |
| 7 | 甲 | 头孢唑林 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 1.0g(按 C14H14N8O4S3 计); 0.5g(按 C14H14N8O4S3 计) | 国药准字 H45020152; 国药准字 H45020151 |
| 8 | 甲 | 氨甲环酸 | 否 | 注射剂 | 注射剂(冻干) | 0.5g | 国药准字 H20030587 |
| 9 | 甲 | 复方磺胺甲噁唑 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | ---- | 国药准字 H45020077 |
| 10 | 甲 | 氯霉素 | 否 | 滴眼剂 | 眼用制剂 | 8ml:20mg | 国药准字 H45020069 |
| 11 | 甲 | 氯霉素 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 2ml:0.25g(25,000 单位); 1ml:0.125g(125,000 单位) | 国药准字 H45020163; 国药准字 H45021480 |
| 12 | 甲 | 小檗碱 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 50mg; 25mg; 0.1g | 国药准字 H45020260; 国药准字 H45020259; 国药准字 H45020261 |
| 13 | 甲 | 阿米卡星 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 0.2g(20 万单位) | 国药准字 H45020194 |
| 14 | 甲 | 庆大霉素 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 2ml:80mg(8 万单位); 1ml:40mg(4 万单位); 1ml:20mg(2 万单位) | 国药准字 H45020188; 国药准字 H45020198; 国药准字 H45020197 |
| 15 | 甲 | 庆大霉素 | 否 | 滴眼剂 | 眼用制剂 | 8ml:4 万单位 | 国药准字 H45020253 |
| 16 | 甲 | 肌苷 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 5ml:200mg; 5ml:100mg; 2ml:50mg; 2ml:100mg | 国药准字 H45020196; 国药准字 H45020195; 国药准字 H45020161; 国药准字 H45020162 |

| | | | | | | | |
|----|---|--------|---|--------|------|---|--|
| 17 | 甲 | 泼尼松 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 5mg | 国药准字 H45020147 |
| 18 | 乙 | 维生素 C | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 50mg; 25mg ; 0.1g | 国药准字 H45020257; 国药准字 H45020258; 国药准字 H45020256 |
| 19 | 乙 | 葡萄糖酸亚铁 | 否 | 口服常释剂型 | 胶囊剂 | 0.4g; 0.3g; 0.25g | 国药准字 H10870021; 国药准字 H10870017; 国药准字 H10870018 |
| 20 | 乙 | 维生素 B1 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 5mg; 10mg | 国药准字 H45020493; 国药准字 H45020121 |
| 21 | 乙 | 维生素 B6 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 10mg | 国药准字 H45020255 |
| 22 | 乙 | 安乃近 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 0.5g; 0.25g | 国药准字 H45020074; 国药准字 H45020075 |
| 23 | 乙 | 荧光素钠 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 3ml:0.6g; 3ml:0.3g | 国药准字 H45021477; 国药准字 H45021478 |
| 24 | 乙 | 布美他尼 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 2ml:0.5mg | 国药准字 H45020076 |
| 25 | 乙 | 头孢拉定 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 1.0g; 0.5g | 国药准字 H45020150; 国药准字 H45020149 |
| 26 | 乙 | 萘普生 | 否 | | 胶囊剂 | 0.2g | 国药准字 H45020146 |
| 27 | 乙 | 干酵母 | 否 | 口服常释剂型 | 片剂 | 0.5g(以干酵母计); 0.3g(以干酵母计); 0.2g(以干酵母计) | 国药准字 H45020211; 国药准字 H45020214; 国药准字 H45020215 |
| 28 | 乙 | 灭菌注射用水 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 5ml; 2ml; 20ml; 10ml | 国药准字 H45020788; 国药准字 H45020787; 国药准字 H45020790; 国药准字 H45020789 |
| 29 | 乙 | 林可霉素 | 否 | 滴眼剂 | 眼用制剂 | 8ml : 0.2g | 国药准字 H45021208 |
| 30 | 乙 | 葡萄糖 | 否 | 口服散剂 | 散剂 | 500g | 国药准字 H45021416 |
| 31 | 甲 | 红霉素 | 否 | 注射剂 | 注射剂 | 0.3g、0.25g | 国药准字 H45021338 国药准字 H45021339 |

《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019年）》从2020年1月1日开始落地执行，对比2017年国家医保目录，中成药部分没有变化。其中，注射用血栓通（冻干）和血栓通注射液属甲类医保，医保报销范围限制于“二级及以上医疗机构的中风偏瘫或视网膜中央静

脉阻塞的患者”。西药部分减少了四环素片、桂利嗪片以及氨咖黄敏片等 3 个品种 5 个规格，由于退出品种销售较小，不会对公司营业收入造成影响。

公司将进一步加强血栓通循证医学研究，加快安全性、有效性的再评价工作，加强血栓通的基础和临床研究，为临床使用提供支撑；加强学术推广，提高医生对血栓通的了解，提高临床使用的安全性，确保在中风偏瘫、视网膜中央静脉阻塞病症上占据更多的市场份额；加大中华跌打丸、炎见宁、妇炎净等产品的销售推广力度，加大新药研发力度，并通过并购丰富公司产品管线。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

中恒集团拥有“晨钟”“中华”“中恒”“双钱”等主要商标。“中华”“双钱”牌因历史悠久，具有深厚的文化底蕴，良好的信誉，获得“中华老字号”荣誉。

| 商标名称 | 商标标样 | 注册分类 | 商标注册号 | 持有单位 | 使用药（产）品 |
|------|---|------|---------|------|--------------------------------------|
| 晨钟 |  | 5 | 255414 | 梧州制药 | 注射用血栓通（冻干）、血栓通注射液等 |
| 中华 |  | 5 | 143683 | 梧州制药 | 中华跌打丸、蛇胆川贝液、安宫牛黄丸、清热镇咳糖浆、妇炎净胶囊、结石通片等 |
| 中恒 |  | 5 | 3735667 | 梧州制药 | 荧光素钠注射液、葡萄糖酸亚铁糖浆、磷酸氢钙咀嚼片等 |
| 双钱 |  | 30 | 812934 | 双钱实业 | 龟苓膏、龟苓宝、龟苓膏粉、秋梨枇杷膏、固体饮料、调味糖液等 |

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

2019 年，公司整合了现有资源和科研团队，成立了中恒集团研发大平台——中恒研究院，全面负责中恒集团的新产品研发和技术、产品提升工作，管理和建设技术研发平台，统一管理、实

施集团和知识产权工作。为加快打造中恒集团现代化健康产业，提升中恒集团整体研发水平和核心竞争力，助力中恒集团未来长期可持续发展，利用南宁市的优势区域与政策，解决高层次人才短缺的关键问题。12月19日注册成立了中恒研究院专属研发公司：广西中恒创新医药研究有限公司。

今年以来，公司重点在心脑血管、骨科、眼科诊断等领域布局，开展核心产品核心产品血栓通注射剂再评价、注射用血栓通标准化建设、注射用血栓通（冻干）作用机理研究、治疗自身免疫性疾病一类新药开发研究、中华跌打丸二次开发等科研项目。公司获得国家知识产权示范企业称号，为2019年广西仅有两家获得此称号的企业之一。梧州制药的技术中心通过国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定，成为梧州唯一的一个国家企业技术中心，为2019年广西仅有两家获得此国家创新机构的企业之一。为提高中药研发实力，加强与高等科学院校的密切联系，进行新药研发、人才联合培养的双赢合作，中恒研究院在集团的战略规划下，积极筹备校企合作事宜，中恒集团和上海中医药大学在上海成功共建“三七研究中心”。“注射用血栓通（冻干）上市后安全性医院集中监测研究”项目，评选广西药学会中恒科学技术奖，获得了2019年度二等奖的荣誉。梧州制药与苗乡三七科技有限公司签订《共建无公害三七种植研究基地》合同，梧州制药-苗乡三七规范化无公害三七种植基地挂牌完成，为开展“注射用血栓通、血栓通注射液原料三七药材质量评价研究”奠定了基础。发表著作方面，完成注射用血栓通（冻干）研究报告，注射用血栓通（冻干）将被写入中华中医药学会在年底发布的《冠心病稳定型心绞痛中医诊疗指南》，可提供给临床健康事业中心用于学术推广。这是注射用血栓通第一次进入中医诊疗指南。注射用血栓通（冻干）关于眼科和脑卒中2个适应症的临床研究，在核心期刊发表了2篇论文，为注射用血栓通（冻干）的临床安全性提供了有力的循证依据。此外，2019年梧州制药申请专利17件，其中发明专利9件，实用新型专利8件；获得16件专利授权，其中发明专利12件，实用新型专利4件，发明专利“4位有取代的吡唑并嘧啶衍生物及其在药物制备中的用途”通过PCT申请获得加拿大授权，截至2019年底已获得澳大利亚、日本、韩国、美国、欧洲、加拿大专利授权，为公司获批新药进入国际市场奠定基础。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例(%) | 研发投入占营业成本 | 本期金额较上年同期变动比 | 情况说明 |
|-------|--------|-----------|-----------|----------------|-----------|--------------|------|
| | | | | | | | |

| | | | | | 比例(%) | 例 (%) | |
|--|--------|--------|---|--------|-------|--------|---|
| 注射用血栓通对 不稳定性心绞痛 患者降低主要不 良心血管事件发 生率的有效性 及安全性研究 | 464.22 | 464.22 | 0 | 0.1217 | 0.74 | 419.73 | 项目所处研发阶段变化 |
| 中华跌打丸二次 开发 | 386.64 | 386.64 | 0 | 0.1014 | 0.61 | 75.97 | 正在进行质量标准研究、药效研究、药材毒理研究及制剂促进骨痂生成作用的药效及作用机制研究 |
| 中药经典名方的 药学研究及非临 床安全性评价 | 0.60 | 0.60 | 0 | 0.0002 | 0.00 | -99.88 | 完成处方及处方药材考证研究,正在开展物质基础研究 |
| 治疗自身免疫性 疾病一类新药开 发 | 149.89 | 149.89 | 0 | 0.0393 | 0.24 | 394.69 | 项目所处研发阶段变化 |
| 葡萄糖酸钙片 (一致性评价 项目) | 43.51 | 43.51 | 0 | 0.0114 | 0.07 | 6.25 | |
| 荧光素钠注射液 (一致性评价 项目) | 12.14 | 12.14 | 0 | 0.0032 | 0.02 | 100.00 | 2019年立项项目 |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------|
| 珍宝岛 | 9,090.53 | 3.27 | 1.82 |
| 昆药集团 | 12,384.87 | 1.74 | 3.14 |
| 康缘药业 | 35,141.32 | 9.19 | 9.03 |
| 上海凯宝 | 4,749.98 | 3.17 | 1.91 |
| 丽珠集团 | 68,723.94 | 7.76 | 5.85 |
| 红日药业 | 19,391.12 | 4.59 | 2.95 |
| 益佰制药 | 14,944.48 | 3.85 | 3.78 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 23,489.46 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 6,396.55 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | 1.68 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | 1.00 |

同行业公司 2019 年年度报告尚未披露完成, 公司选取 2018 年末在 A 股市场上市的, 主营业务为中成药制药且与公司产品类似或可比的上市公司数据进行比较。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

□适用 √不适用

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 (含一致性 评价项目) | 药(产)品基本信息 | 研发(注 册)所处 阶段 | 进展情 况 | 累计研发 投入 | 已申 报的 厂家 数量 | 已批 准的 国产 仿制 厂家 数量 |
|--|---|---|---|------------|----------------------|----------------------------------|
| 注射用血栓通对不稳定 性心绞痛患者降低主要 不良心血管事件发生率 的有效性 及安全性研究 | 由天津中医药大学负责方案的顶层设计和过程质量控制, 广州中医药大学第一附属医院为临床试验责任单位, 全国 25 家三甲医院参与研究, 此外基于此项目申报的 2018 年国家重点研发计划“中医药现代化研究专项”获得立项。 | 本项 目处 于上 市后 有效 性研 究。 | 处于参 试医院 筛选、 病例入 组段。 | 2,177.95 | 0 | 0 |
| 中华跌打丸 二次开发 | 中华跌打丸上市已有 50 年, 从 2005 年起收入中国药典。为提高中华跌打丸的质量控制水平, 适应临床安全性用药要求, 开展产品二次开发。 | 质量标 准、药 理药效 、毒理 学和安 全性研 究等临 床前药 学研究 阶段 | 联合广 西中医 药研究 院、广 西中医 药大学 共同开 展研究。 | 983.80 | 0 | 0 |
| 中药经典名 方的药学研 究及非临床 安全性评价 | 根据经典名方处方、制法申请的免 临床研究的新药。 | 药学研 究阶段。 | 正在开 展物质 基准研 究。 | 481.91 | 0 | 0 |
| 治疗自身免 疫性疾病一 类新药开发 | 本项目属于特异性靶向药物, 具有 更强的选择性和药效活性, 有潜力 成为新一代治疗自身免疫性疾病的 药物。 | 临床前 研究。 | 处于安 全性评 价研究 阶段。 | 547.83 | 0 | 0 |
| 葡萄糖酸 钙片(一致性 评价项目) | 根据国家药监局要求, 开展基本 药物目录中固体口服制剂质量一致 性评价研究工作。开展葡萄糖酸钙 片的一致性评价研究。 | 处于处 方筛选 研究阶 段 | 开展处 方研究、 质量研 究 | 114.53 | 2 | 105 |
| 荧光素钠注 射液(一致性 | 按照注射剂仿制药质量和疗效一致 性评价技术要求, 开展葡萄糖酸钙 | 处于处 方筛选 | 开展处 方研究、 | 12.14 | 0 | 2 |

| | | | | | | |
|-------|------------|----------|----------|--|--|--|
| 评价项目) | 片的一致性评价研究。 | 研究阶 段 | 质量研 究 | | | |
|-------|------------|----------|----------|--|--|--|

研发项目对公司的影响

适用 不适用

①《注射用血栓通对不稳定性心绞痛患者降低主要不良心血管事件发生率的有效性及其安全性研究》项目是依据中药注射剂安全性再评价相关法规政策开展，为注射用血栓通（冻干）提供循证医学证据，指导临床医生用药。

②中华跌打丸二次开发项目主要修订“中华跌打丸”质量标准，提高产品质量控制水平，确保药品安全、有效、稳定；借用现代研究手段，完善“中华跌打丸”的药理药效、毒理学和安全性研究等临床前药学研究，为制订临床用药专家共识提供科学依据；初步探索“中华跌打丸”促进骨痂生成机制，为临床适应症的精准定位提供科学依据。

③经典名方研究开发，国家药品监督管理局对于符合要求的经典名方制剂申报生产可免报药效及临床试验资料，对企业来说，将大幅降低研发经费和缩短时间成本，是一大利好政策；此外，开展经典名方研究可补充公司现有产品线。

④治疗自身免疫性疾病一类新药开发主要是拓展研究化学药，丰富公司产品储备。

⑤葡萄糖酸钙片目前没有生产，如能通过一致性评价，公司将保留生产葡萄糖酸钙片的资格。

⑥荧光素钠注射液如能通过一致性评价，则有利于提高产品的竞争力，获得政策支持。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

①血栓通注射剂再评价研究

按《中药注射剂再评价工作方案(征求意见稿)》要求，继续开展注射用血栓通(冻干)和血栓通注射液质量再评价工作、安全性研究以及有效性研究工作。

②中药新药研究开发

经典名方项目为根据国家新政策，并根据经典名方处方、制法申请的免临床研究的新药。在一系列利好政策的支持下，计划在现有开展的基础上，继续开展经典名方研究，为公司创造新的利润增长点。

③化学新药研究开发

治疗自身免疫性疾病化药一类新药的临床前研究工作有序开展，为建立创新药研发管线储备技术团队和管理经验。

④公司已有品种二次开发研究

按计划开展葡萄糖酸钙片、荧光素钠注射液一致性评价研究，保持已有品种的市场生命活力。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|----------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 心脑血管领域用药 | 324,971.10 | 20,410.74 | 93.72 | 8.30 | 14.14 | -0.32 | 详见情况说明 |
| 妇产科领域用药 | 600.60 | 205.89 | 65.72 | 7.56 | 14.04 | -1.95 | 详见情况说明 |
| 骨骼肌肉领域用药 | 8,396.03 | 2,849.10 | 66.07 | -7.29 | 10.93 | -5.57 | 详见情况说明 |
| 其他领域用药 | 5,562.94 | 3,992.56 | 28.23 | 1.97 | 15.91 | -8.63 | 详见情况说明 |

情况说明

√适用 □不适用

① 行业可比公司 2019 年年报尚未披露，以下同行业公司数据来源于 2018 年年报。

② 根据 2018 年年度报告显示，同行业公司心脑血管领域毛利率为：

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比企业 | 心脑血管领域药物营业收入 | 心脑血管领域药物毛利率 (%) |
|---------|--------------|-----------------|
| 中恒集团 | 300,063.92 | 94.04 |
| 珍宝岛 | 159,380.14 | 89.84 |
| 昆药集团 | 256,392.05 | 87.50 |
| 康缘药业 | 79,637.17 | 84.00 |

| | | |
|------|-----------|-------|
| 益佰制药 | 40,180.95 | 81.20 |
|------|-----------|-------|

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

制药公司根据不同的产品、主要的流通渠道和业务方式采取不同的销售模式，公司主要的销售模式有直营推广模式、代理销售模式等。

直营推广模式：指定的市场由公司自建销售队伍进行市场推广，通过商业公司配送至医院和零售终端；

代理销售模式：公司根据不同产品，采用省级代理、区域代理、指定区域代理，通过商业公司配送至医院和零售终端。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

单位：件

| 主要药（产）品名称 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|------------|----------------|--------------|
| 注射用血栓通（冻干） | 20.37-52.88 元 | 153,648 |
| 中华跌打丸 | 18.14-36.60 元 | 2,859 |
| 蛇胆川贝液 | / | 1,778.51 |
| 血栓通注射液 | 6.07-12.52 元 | 2,829 |
| 荧光素钠注射液 | 87.3-95.0167 元 | 616 |

情况说明

√适用 □不适用

注射用血栓通（冻干）在 30 个省份中标；血栓通注射液在 15 个省份中标，较 2018 年增加 2 个省份。中华跌打丸在 8 个省份中标；荧光素钠注射液在 15 个省份中标。与 2018 年相比，公司主要药品的中标价格变化不大，对公司影响较低。

蛇胆川贝液属于低价药，按 15 元/盒的价格进行挂网议价。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|--------|------------|--------------------|
| 广告费 | 500.67 | 0.22 |
| 市场推广费 | 211,087.44 | 93.14 |
| 会务费 | 14.33 | 0.01 |
| 职工薪酬 | 12,217.87 | 5.39 |

| | | |
|-----------|------------|--------|
| 运输费 | 771.27 | 0.34 |
| 差旅费 | 740.62 | 0.33 |
| 业务费 | 428.58 | 0.19 |
| 电话费 | 10.08 | 0.00 |
| 办公费 | 64.87 | 0.03 |
| 展览费 | 22.97 | 0.01 |
| 样品 | 81.70 | 0.04 |
| 租赁费 | 64.83 | 0.03 |
| 交通费 | 151.03 | 0.07 |
| 破损损耗 | 10.43 | 0.00 |
| 长期待摊费用摊销费 | 248.36 | 0.11 |
| 其他 | 218.85 | 0.10 |
| 合计 | 226,633.90 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------|-----------------|
| 珍宝岛 | 87,662.67 | 31.52 |
| 昆药集团 | 266,495.72 | 37.52 |
| 康缘药业 | 188,833.81 | 49.38 |
| 上海凯宝 | 77,351.29 | 51.54 |
| 丽珠集团 | 326,727.95 | 36.87 |
| 红日药业 | 180,591.30 | 42.75 |
| 益佰制药 | 193,226.51 | 49.76 |
| 同行业平均销售费用 | | 188,698.46 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 226,633.90 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 59.42 |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年，公司资本运作的能力和投入强度不断加大。报告期内，公司对外投资总体情况如下：

- (1) 加强并购统筹领导，夯实组织力量

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

(2) 加快并购步伐，多个项目取得积极进展

2019 年 11 月公司与景峰医药（000908.SZ）签订《战略框架合作协议》，双方充分发挥各自的资源优势，围绕与景峰医药旗下产业相关的原料药、化学药、仿制药领域开展业务合作，布局相关领域优质项目。同月，公司与重庆莱美药业股份有限公司签订《战略合作协议》，以自有资金增持莱美药业（300006.SZ）股票的同时，接受莱美药业控股股东邱宇先生直接持有的莱美药业股份合计 184,497,185 股所对应的表决权（占莱美药业表决权比例为 22.71%）委托。公司未来将在生物医药产业领域与莱美药业进行深度合作，将莱美药业作为中恒集团体系内的创新生物医药技术和产品开发、生产和销售平台。本次交易如能顺利推进，中恒集团将取得莱美药业控制权，有利于提升中恒集团未来盈利能力以及在生物医药行业的地位，同时莱美药业计划将旗下先进医药平台技术或产品导入广西，以促进广西生物医药产业的全面升级。此外，2019 年 11 月公司与广西健康云投资有限公司、广西医药有限责任公司合作设立广西广投医药有限公司，其中公司出资 60 万元，占出资比例 30%。通过设立广西广投医药有限公司，三方将在医药流通领域共同做大做强。

此外，公司已成功认购国海证券（000750.SZ）36,226,908 股配股股份，共支付配股金额为 11,773.7451 万元。本次认购完成后，公司共计持有国海证券股份 156,983,269 股，占国海证券本次配股完成后总股本 5,444,525,514 股的 2.88%。

(3) 做好基金规范化运营及投后管理

截至 2019 年底，公司出资参与的广发信德投资基金累计完成投资项目 9 个。公司投资的中恒同德医药健康产业基金已办理工商登记注册，正在推进后续工作。基金的投资大大加强了公司与资本市场的联系，丰富了项目来源。广发资管计划方面，完成了该资管计划退出及实现资金回笼。

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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

为提升中恒集团未来盈利能力以及在生物医药行业的地位,将重庆莱美药业股份有限公司(以下简称“莱美药业”)产品或平台技术导入广西,促进广西生物医药产业的全面升级,公司于 2019 年 11 月 25 日与莱美药业及其控股股东邱宇先生签订《战略合作框架协议》。详情请查阅 2019 年 11 月 25 日披露的《中恒集团关于签订战略合作框架协议的公告》。

公司于 2019 年 12 月 29 日以通讯方式召开中恒集团第八届董事会第二十八次会议,审议通过了《中恒集团关于拟增持重庆莱美药业股份有限公司股票的议案》,公司拟以自有资金增持不低于 3000 万元,不超过 3.5 亿元的金额范围内通过二级市场购买、协议转让、大宗交易等方式择机增持莱美药业股票。详情请查阅 2019 年 12 月 30 日披露的《中恒集团对外投资公告》。

公司于 2019 年 12 月 30 日以通讯方式召开中恒集团第八届董事会第二十九次会议,审议通过了《中恒集团关于对重庆莱美药业股份有限公司提供借款的议案》。公司拟以自有资金向莱美药业提供 8,000 万元人民币的财务资助,用于补充莱美药业的流动资金。莱美药业以其持有的全资子公司湖南康源制药有限公司的全部股权为本次借款提供质押担保;同时,莱美药业以其持有的全资子公司重庆莱美隆宇药业有限公司为本次借款提供连带保证担保。详情请查阅 2020 年 1 月 2 日披露的《中恒集团关于对外提供财务资助的公告》。

公司于 2020 年 1 月 2 日以通讯方式召开中恒集团第八届董事会第三十次会议,审议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于接受邱宇先生表决权委托的议案》议案。中恒集团拟接受莱美药业控股股东邱宇先生直接持有的莱美药业股份合计 184,497,185 股所对应的表决权(占莱美药业表决权比例为 22.71%)独家且不可撤销地委托中恒集团行使,并签署《表决权委托协议》。详情请查阅 2020 年 1 月 3 日披露的《中恒集团关于拟接受重庆莱美药业股份有限公司控股股东邱宇先生表决权委托的公告》。

公司与莱美药业签订了《借款协议》《股权质押合同》,与重庆莱美隆宇药业有限公司签订了《保证合同》,已办理湖南康源制药有限公司的股权出质设立登记手续,并于 2020 年 1 月 10 日向莱美药业提供了 8,000 万人民币的财务资助。详情请查阅 2020 年 1 月 14 日披露的《中恒集团关于对外提供财务资助的进展公告》。

公司于 2019 年 11 月 25 日与莱美药业及其控股股东邱宇先生签订《战略合作框架协议》,各方就有关本次交易达成初步一致意见,中恒集团拟以受托表决权方式取得莱美药业控制权,双方并正式签署了《表决权委托协议》详情请查阅 2020 年 1 月 22 日披露的《中恒集团关于与重庆莱美药业股份有限公司控股股东邱宇先生签署〈表决权委托协议〉的公告》。

公司在不超过 95,000 万元金额内与南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）和广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）共同参与认购重庆莱美药业股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票。该事项已经公司第九届董事会第六次会议及公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过。详情请查阅 2020 年 3 月 9 日披露的《中恒集团关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的公告》，2020 年 3 月 25 日披露的《中恒集团 2020 年第三次临时股东大会决议公告》。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

①持有国海证券股票

公司以自有资金持有国海证券股票，截止本报告期末，公司持有国海证券股票 120,756,361 股，占国海证券总股本的 2.86%。以 2019 年期末最后一个交易日二级市场收盘价 5.34 元/股计算，公允价值计量金额为 644,838,967.74 元。

公司以自有资金参与了国海证券 2020 年 1 月的配股，已成功认购国海证券配股股份 36,226,908 股。本次认购完成后，公司共计持有国海证券股份 156,983,269 股，占国海证券本次配股完成后总股本 5,444,525,514 股的 2.88%。

②持有 Oramed Pharmaceuticais Inc. 股票

公司于 2014 年 11 月用自有资金购买美国纳斯达克上市公司 Oramed Pharmaceuticais Inc. 新增发行股票 696,378 股，占 2019 年末总股本的 4.00%，以美国 2019 年纳斯达克证券交易市场期末最后一个交易日的收盘价 5.15 美元/股确定其公允价值，当日中国银行折算价为 1 美元 = 6.9762 元，公允价值计量金额为 25,019,071.85 元。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 中恒集团通过北部湾产权交易所公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒制药有限公司 100% 股权，本次公开挂牌转让股权回收的价款除了转让股权的价款外还包括了肇庆中恒制药的债务偿还款，挂牌底价不低于评估价 88,986.76 万元。公司转让控股孙公司肇庆中恒制药 100% 的股权，有利于进一步优化资产结构，促进资源合理配置。本次交易完成后，中恒集团将不再持有肇庆中恒制药股权，肇庆中恒制药将不再纳入公司合并报表范围。截至目前，该事项正在进行中。

详情请查阅中恒集团 2018 年 6 月 27 日披露的编号为临 2018-28 《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒制药有限公司 100%股权的公告》。

2. 中恒集团通过北部湾产权交易所公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒双钱实业有限公司 100% 股权，本次公开挂牌转让股权回收的价款除了转让股权的价款外还包括了肇庆中恒双钱的债务偿还款，挂牌底价不低于评估价 3,311.94 万元。公司转让控股孙公司肇庆中恒双钱 100%的股权，有利于进一步优化资产结构，促进资源合理配置。本次交易完成后，中恒集团将不再持有肇庆中恒双钱股权，肇庆中恒双钱将不再纳入公司合并报表范围。截至目前，该事项正在进行中。

详情请查阅中恒集团 2018 年 6 月 27 日披露的编号为临 2018-29 《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒双钱实业有限公司 100%股权的公告》。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|------------------|------|---------------------------------------|-----------|------------|-----------|
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 制造业 | 生产经营中西成药，化学原料药兼营，进出口业务 | 53,857.86 | 499,962.12 | 63,791.70 |
| 广西梧州双钱实业有限公司 | 制造业 | 罐(碗)龟苓膏及其他即食膏类、罐(碗)装八宝粥、固体(液体)饮料的生产销售 | 650.00 | 21,785.36 | 335.87 |

1. 广西梧州制药(集团)股份有限公司(简称“制药公司”)：截止报告期末，制药公司的净资产为 31.01 亿元，总股本 53,857.86 万股，本公司持有该公司股份数为 53,855.86 万股，占总股本的 99.99%，为本公司之控股子公司。报告期内，制药公司实现营业总收入 34.11 亿元，营业利润 7.73 亿元，归属于母公司所有者的净利润 6.42 亿元。

2. 广西梧州双钱实业有限公司(简称“双钱公司”)：截止报告期末，双钱公司的净资产为 1.26 亿元，本公司直接持有该公司 100%的股权，为本公司之全资子公司。报告期内，双钱公司实现的营业收入 3.61 亿元，营业利润 527.37 万元，归属于母公司所有者的净利润 324.83 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着我国人口的自然增长、老龄化比例的加大、国民经济的持续增长、医疗体制改革及药品分类管理的实施，我国医药行业的需求将持续增长。多项宏观环境因素推动中国医药市场持续稳健发展，并改变行业结构和相关竞争要素；在不断增加的私人开支和政府投入推动下，预计处方药、非处方药、保健品等医药健康市场中长期将持续稳健发展；人口结构和疾病谱变化将推动治疗领域和医疗终端变化：神经、心血管、呼吸等领域增长较快，医疗终端向城市医院以外的市场分流；消费者行为推动自我诊疗和保健市场增长稳定；医药流通和终端市场集中度将进一步提高；新兴的互联网技术在逐步重塑中国医疗医药市场的格局；医改的持续推进，驱动中国医药市场的结构变化；现阶段医改主旋律是成本控制，同时开始关注医疗质量的考量与提升；面对外部市场的环境变化，制药企业的竞争模式应逐渐转向以产品组合、技术创新、精准营销为核心竞争力；领先的中药制药企业也在产品研发、营销优化、产业链布局和投资并购等诸多方面进行了变革的尝试。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1. 发展愿景

中恒集团将坚持公司发展战略，实施一体两翼的发展思路，深耕医药大健康产业领域，以中药产业链为主体，同步发展特色化学药和生物药，以消费者健康为延伸，立足公司的资源与核心优势，把握医药产业转型升级的机遇，以研发、营销、资本运作为抓手，通过“内生增长、外延扩张、整合发展”产融结合、双轮驱动打造核心竞争力。努力成为区域医药健康资源整合的引领者，国内有影响力的医药健康综合产业集团。

2. 各业务板块发展思路

制药业务：加大研发、推动并购

2019 年公司已将原中恒研究院从下属制药公司分离出来，成立了中恒创新医药研究有限公司。创新医药研究公司将引进高端人才，加强研发力量；一方面加大已有品种研究力度，推进血栓通上市后再研究，中华跌打丸特色服务包等，完善三七全产业链开发，和上海中医药大学共建三七研究中心，另一方面，不断加大仿制药和创新药项目引进力度，扩充产品管线。

加大并购力度，优化产业结构。一方面积极和区内外专门机构对接，重点在心脑血管、肿瘤等领域寻找优质医药并购标的；另一方面通过强核心、促多元、补短板，打造“以医药制造为主业，兼顾 GAP 种植-医药商业-医药流通-医疗服务”的医药大健康产业链，加快集团的转型升级。

深入挖掘普药产品，盘活公司存量，对公司普药产品进行重点梳理，对有潜力的产品进行分析，制定营销方案，通过提升市场准入能力、变革营销模式、加大学术营销等措施来进一步提高产品市场占有率，实现战略目标。

食品业务：拓展外延，创新营销

在食品业务板块，实行多元化发展经营，加大产品研发力度，发展双钱高端产品，建立双钱茶叶基地，打造六堡茶的行业标杆，成立双钱商贸公司，积极发展贸易业务。依托龟苓膏为主，发展龟苓宝，双钱六堡茶，双钱泥兴陶，双钱腐竹，双钱大米等绿色健康食品。将双钱实业打造成绿色，健康，无污染的食品企业，努力成为广西大健康食品龙头企业。

不断强化双钱牌产品高端文化价值理念，加强品牌建设，推动个性化服务，实施线上线下联动营销，积极布局直营店建设，在加大电视台、动车、飞机、地铁、户外广告等宣传外，进一步在店招、电台、周边城市地铁、微信、抖音等加大宣传，并针对两广以外的市场设立区别于两广内的代理机制和订货政策，适当地调整售后政策，加强销售渠道的铺设。

产融结合：适度多元、延伸布局

通过设立投资基金，加速布局医药健康产业链中具有高壁垒、高成长性的战略环节，通过参股投资改善中恒集团产品格局和研发管线，从而为中恒集团战略转型升级奠定良好基础。通过与专注于医药健康领域投资的基金管理方合作，运用其丰富的资本运作经验和广泛的项目来源与储备，对于基金储备项目，中恒集团可直接跟投，同等条件下优先收购，有利于增强中恒集团获取优质医药资产和可持续发展的能力。深化资本运作，实施产融结合实现外延扩张、提升公司可持续发展能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将秉承做强做优做大企业的思路，拟采取以下策略实现营业收入、利润总额双增长：

(一) 加强产、销、并、运协同效益工作，进行资源整合，寻求产业经营发展的主动权。

(二) 加强投资并购，推进跨越发展，全面加强并购项目战略储备，积极顺应医药政策导向、医药产业发展走势，抢抓机遇，吹响中恒集团以投资并购扩展版图的冲锋号角。

(三) 提升研发水平，提高自主创新能力，建设大健康研究平台，以科技创新支撑产业高质量发展。

(四) 加大资源整合力度，提升营销水平。巩固提升核心品种的销售，并深度挖掘其他拳头产品的潜力，通过创新营销机制，打造特色营销模式，稳步实施产品战略。

(五) 持续加力打准、打好精细化管理组合拳，更好、更有力的保障企业高质量发展。

(六) 积极布局大健康业务，发展医疗器械产业。以“大产能、大供给、大市场”为目标，布局建设一个链条完善、储备丰富、保障及时的医疗物资保障生产基地，补齐广西在医疗防护产业链上的短板，最终形成一个辐射华南、面向全国、联通东盟的医疗防护产业集群。

(七) 做大做强食品工业，拓展外延增量。依托龟苓膏，大力发展龟苓宝，加速推进“双钱”高端产品的发展，将双钱实业打造为绿色、健康、无污染的食品新型企业，成为广西特色食品的龙头企业。

(八) 聚焦合规管理，推动法制文化与企业文化有机融合，强化依法治企思维。

(九) 解决历史遗留问题，加快闲置资产处置与盘活工作，加大南宁基地和肇庆基地等低效资产的处置和盘活力度，促进企业轻装上阵。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 行业政策及市场的风险

近年来，国家医改政策频出，医保控费、一致性评价、两票制、新版医保目录、药品管理法修订等政策调整及药品标准和监管政策进一步提升，行业集中度将进一步提升，中医药行业发展将迎来新的机遇与挑战。2020 年爆发的新型冠状病毒，对企业产品配送、销售等方面产生一定影响。

公司将密切关注、顺应国家医改政策调整方向，注重药物经济学与循证医学研究，推动产品质量再评价，加强药品监测、识别、评估和控制，严控产品质量，持续优化营销网络和架构，通过提升效率、提供更多的优质优价、高临床价值的产品，来降低医改过程中的政策风险。主动配合国家和政府防控新冠肺炎的工作，推动线上服务，保证产品生产销售。

2. 药品降价的风险

国家新医保局组建，整合三大医保，划归药品和医疗服务价格管理、药品和耗材采购等职能，药品招标降价趋势凸显，医联体医共体组建，价格联动等政策将使药品中标价进一步降低。

公司将在国家政策导向下，加强血栓通循证医学的研究和完善临床路径，加强学术推广，维护产品价格体系稳定；加强成本管理，提高销售竞争优势。

3. 产品相对集中的风险

公司产品主要集中在心脑血管等疾病治疗领域。公司现有 217 个药品品种中，以血栓通、中华跌打丸、蛇胆川贝液、安宫牛黄丸等对公司的业绩贡献较大。

公司会将内涵式增长与外延式拓展结合起来，强化创新发展，深入挖掘现有品种的发展潜力及新药品的研发，加大力度推广初具规模的现有品种，积极探索外部产品或业务，对现有品种进行有机补充。

4. 原材料价格变动的风险

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

公司成立种植公司，并通过聘请专家及中药材种植技术人员对农户进行全面的培训及全程跟踪指导生产，在保障农户收益的前提下，确保重要药材的供给，做好库存管理，减少原材料价格变动对公司的影响。

5. 服务客户的风险

为保证产品及时有效送达终端客户，满足客户需求，增开 400 余家一级商，极大增加物流配送成本。医药环境整体形势严峻，商业公司也存在较大风险，不排除客户信用状况发生恶化，将可能导致公司发生应收账款坏账风险；为了更好的进行专业性推广，公司逐渐的扩大自营团队的规模，将增加人员成本和管理成本。

应对措施：对市场进行综合分析，搭建理想的渠道配送体系；完善风险防范体系，加强对渠道客户的评估，降低运营风险与资金风险；与渠道客户建立战略合作理念，强调合作共赢思想，借助商业的力量协助企业完成资金回笼、市场开发、价格维护等工作；优化渠道，以最低的渠道客户数量完成市场覆盖，降低企业的管理成本与经营风险。

6. 重大投资项目实施过程中的风险

重大投资项目遵循《中恒集团项目投资管理办法》《公司章程》，三重一大决策体系等公司相关制度要求，但不排除由于各方谈判不成功而导致项目拖延或失败，由于监管审批等原因出现重大不可抗力或项目发生重大不利影响而导致项目终止的风险。也不排除因其他不可预见因素而导致项目实施不及预期或失败的风险。

应对措施：进一步完善重大投资决策体系，确保项目决策科学合理；建立战略合作理念，强调合作共赢思想，综合考虑各方利益；保持与监管部门密切沟通，及时反馈；跟踪内外部环境变化，做好项目实施进度控制。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

中恒集团《公司章程》中明确了公司利润分配的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，具体如下：

1. 公司利润分配政策的基本原则：

(1) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(2) 公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(3) 公司按照合并报表当年实现的归属于公司股东的可分配利润的规定比例向股东分配股利。

(4) 公司优先采用现金分红的利润分配方式，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素确定现金分红比例，现金分红在当期利润分配所占比例一般应不低于 20%。

(5) 如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

(6) 公司依照同股同利的原则，按各股东所持股份数分配股利。

2. 公司利润分配具体政策

(1) 利润分配形式及间隔：

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。

原则上，公司应每年进行一次利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年应至少按当年实现的合并报表可供分配利润、母公司可供分配的利润二者中较小数额的 10%的比例进行现金分红。最近三个会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

“特殊情况”是指：

①公司当年年末合并报表资产负债率超过 70%；

②公司当年合并报表经营活动产生的现金流量净额为负数；

③公司当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元；

④审计机构不能对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

⑤公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生。公司重大投资计划或重大现金支出，是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；或者达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

⑥公司拟回购股份的。

⑦公司存在不能按期偿付债券本息或者到期不能按期偿付债券本息的情形。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案，并应按照中国证监会和上海证券交易所的相关要求，根据公司业务的发展阶段确定股票股利与现金分红在利润分配中所占比例。

3. 公司利润分配方案的审议程序

(1) 公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数表决通过。

公司董事会、监事会和单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东均有权向公司提出利润分配政策或回报规划的相关提案。公司董事会、监事会以及股东大会在公司利润分配政策或回报规划的研究论证和决策过程中，应充分听取和考虑股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

(2) 公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，且公司未发生第一百五十八条规定的特殊情况，公司不采取现金方式分红或拟定的现金分红比例未达到第一百五十八条规定的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

(3) 公司因前述第一百五十八条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4. 公司利润分配政策的变更：

如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。调整利润

分配政策应以保护股东权益为出发点。公司董事会应就此作出专题论述，详细论证并说明调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上(含)独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。

报告期内，利润分配情况：

公司分别于 2019 年 4 月 1 日、4 月 29 日召开第八届董事会第十八次会议及 2018 年年度股东大会，会议审议通过《中恒集团 2018 年度利润分配预案》，根据董事会及股东大会审议通过的《中恒集团 2018 年度利润分配预案》，以 2018 年 12 月 31 日总股本 3,475,107,147 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共分配利润总额为 208,506,428.82 元。2018 年度不进行资本公积金转增股本。

该利润分配已于 2019 年 5 月实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019 年 | 0 | 0.60 | 0 | 355,691,482.26 | 744,951,596.18 | 47.75 |
| 2018 年 | 0 | 0.60 | 0 | 208,506,428.82 | 613,351,971.95 | 33.99 |
| 2017 年 | 0 | 0.60 | 0 | 208,506,428.82 | 604,914,988.18 | 34.47 |

注：鉴于公司 2019 年实施了以集中竞价交易方式回购股份，2019 年度利润分配预案拟以 2019 年末总股本（3,475,107,147 股）扣除回购的股份（49,898,443 股）后 3,425,208,704 股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），派发现金股利总额为 205,512,522.24 元（含税）。占 2019 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 27.59%。2019 年度不进行资本公积金转增股本。

2019 年，公司累计回购金额为 150,178,960.02 元（不含交易费用），占 2019 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 20.16%。根据中国证监会第 35 号公告《关于支持上市公司股份回购的意见》中“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。”

综上，公司 2019 年度现金分红金额合计 355,691,482.26 元，占 2019 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 47.75%。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 现金分红的金额 | 比例（%） |
|--------|----------------|-------|
| 2019 年 | 150,178,960.02 | 20.16 |

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

适用 不适用

二、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 |
|------|------|------------|--|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 其他 | 广西投资集团有限公司 | 自 2018 年 10 月 29 日起 12 个月内，广西投资集团有限公司承诺在本次增持期间及法律法规规定的期限内不减持本次增持的中恒集团股份。 | 2018 年 10 月 29 日起 12 个月内 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 广西投资集团有限公司 | 2019 年 12 月 9 日起的 12 个月内，广西投资集团有限公司增持中恒集团股份不低于中恒集团总股本的 2%，不高于中恒集团总股本的 4.38%。 | 2019 年 12 月 9 日起的 12 个月内 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

详见第十一节 财务报告 五、41. 重要会计政策和会计估计的变更 (1) 重要会计政策变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|--------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 300,000 | 300,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 300,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年10月24日、11月11日分别召开中恒集团第八届董事会第二十五次会议和中恒集团2019年第六次临时股东大会，会议审议通过《广西梧州中恒集团股份有限公司关于聘请2019年度审计机构的提案》。同意聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务审计及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>公司因 2012 年度转让全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，被原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015 年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院（以下简称“梧州中院”）提起诉讼。2016 年 1 月 21 日，公司收到梧州中院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求本公司承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金、逾期付款的利息总计 132,686,967.23 元。案件于 2016 年 3 月 8 日在梧州中院进行了开庭审理。4 月 25 日，公司收到梧州中院【（2016）桂 04 民初 1 号】《民事判决书》。梧州中院一审判决，驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；案件受理费 705234.84 元，财产保全费 5000 元，合计 710234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州中院一审判决不服，于 2016 年 5 月提起上诉，广西壮族自治区高级人民法院审理后于 2016 年 12 月 6 日作出（2016）桂民终 235 号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。2018 年 5 月 11 日在梧州中院进行了公开开庭审理，判决结果如下：1. 驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；2. 驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。本案原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠提起诉讼的本诉案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000 元，合计 710,234.84 元，全部由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠负担。本案第三人柳州市市政工程集团有限公司提起独立诉讼请求的案件受理费 683,846 元，全部由第三人柳州市市政工程集团有限公司负担。</p> <p>梧州中院重审做出判决后，对方均不服，又上诉至广西高院，该案件于 2019 年 4 月 22 日在广西壮族自治区高级人民法院进行了公开开庭审理。近日，公司收到广西壮族自治区高级人民法院（2019）桂民终 320 号民事判决书。上诉人诉讼请求金额 132,686,967.23 元；此次二审判决金额为 18743063.12 元（赔偿上诉人柳州市市政工程集团有限公司损失 18059217.12 元，一审案件受理费 341923 元，二审案件受理费 341923 元）。根据生效判决，将可能对公司造成 18743063.12 元损失。鉴于公司拟就该案件向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最终结果仍具有不确定性。</p> | <p>详见公司于 2016 年 1 月 23 日、1 月 26 日、4 月 27 日、2019 年 1 月 3 日及 2020 年 3 月 18 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼的补充公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展情况公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于涉及钦州北部湾房地产公司诉讼案件重审判决结果的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》。</p> |

| | |
|--|--|
| <p>公司因股权转让合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤作为被告，向梧州中院递交了《民事起诉状》，请求判令被告向公司支付清偿欠款、利息及律师费共计 38,545,084.97 元。公司收到代理律师事务所寄来的梧州中院《受理案件通知书》(2018)桂 04 民初 19 号，梧州中院已对本次诉讼案件立案，并于 2018 年 6 月 5 日开庭。判决结果如下：1. 被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付欠款本金 35,722,532.18 元及利息（利息计算：以 35,722,532.18 元为基数，自 2017 年 1 月 30 日起按照年利率 6% 计算至全部款项清偿完毕之日止）；2. 被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付律师费 440,000 元；3. 驳回原告广西梧州中恒集团股份有限公司的其他诉讼请求。上述债务，义务人应于本案判决生效之日起十日内履行完毕，逾期则应加倍支付迟延履行期间的债务利息。权利人可在本案生效判决规定的履行期限最后一日起二年内，向本院申请执行。案件受理费 234,525 元（原告已预交），诉讼保全费 5000 元，全部由被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤负担。</p> <p>一审判决后双方均未上诉，判决生效后对方未履行判决义务，我公司即向梧州中院提出强制执行申请，2018 年 10 月 16 日梧州中院受理执行申请。2019 年 3 月 1 日，梧州中院就本案作出执行裁定书，裁定本案中止执行。截止本报告披露日，本案还在中止执行状态。</p> | <p>详见公司于 2018 年 3 月 20 日、9 月 26 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于追索黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤等欠款起诉案件的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司起诉黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤等欠款案件判决生效的公告》。</p> |
| <p>黑龙江鼎恒升药业有限公司因建设工程施工合同纠纷将齐齐哈尔中恒集团有限公司（该公司为原大股东广西中恒实业有限公司全资子公司，与上市公司中恒集团无关）、中恒集团作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼。诉讼请求：1. 请求被告给付工程款及设备款 63,802,835.00 元。2. 判决第二被告承担连带责任。</p> <p>根据黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院的《民事判决书》(2019)黑 02 民初 17 号，黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院判决如下：</p> <p>1. 被告齐齐哈尔中恒集团有限公司于本判决生效后十日内给付原告黑龙江鼎恒升药业有限公司赔偿款 19,607,837.55 元，并返还原告黑龙江鼎恒升药业有限公司工程款 4,883,313.35 元；</p> <p>2. 被告广西梧州中恒集团股份有限公司对被告齐齐哈尔中恒集团有限公司的上述义务承担连带责任；</p> <p>3. 驳回原告黑龙江鼎恒升药业有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>我公司已于 2020 年 1 月 15 日对一审判决提起上诉，截止本报告披露日，二审法院尚未正式受理该上诉案件。</p> | <p>详见公司于 2019 年 1 月 24 日、2020 年 1 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》。</p> |
| <p>五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司深圳分公司因建设工程施工合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼，并追加中恒集团作为该案被告。诉讼请求：</p> | <p>详见公司于 2019 年 4 月 4 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所</p> |

| | |
|---|--|
| <p>1. 请求判令解除原告双方于 2015 年 5 月 20 日签订的《建筑工程施工合同》，工程名称为“中恒生物制药、保健食品产业基地项目综合机电装修工程”；</p> <p>2. 请求判令被告支付已完成工程量的工程款、材料款及相关费用共计 12563381.93 元（具体以评估价格为准）；</p> <p>3. 请求判令被告支付逾期支付工程款违约金 2261408.75 元；（计算基数为 12563381.93 元，每月按基数的 0.5% 计算违约金，从 2015 年 10 月 1 日起算，暂计至 2018 年 10 月 1 日）；上述共计金额 14824790.68 元。</p> <p>4. 本案案件受理费全部由被告承担。</p> <p>截止目前，该案还在法院处理当中，未有最终结果。</p> | <p>网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》。</p> |
|---|--|

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“莱美药业”）拟非公开发行 A 股股票，莱美药业本次拟发行的股票数量不超过 243,670,000 股（含本数），募集资金总额不超过 109,651.50 万元（含本数）。中恒集团认购金额不超过 95,000 万元，中恒同德基金认购金额不超过 10,000 万元，广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“广投国宏基金”）拟认购不超过 5,000 万元。

中恒集团控股股东为广投集团，广投国宏基金为中恒集团控股股东广投集团间接持有份额的有限合伙企业，中恒集团与广投国宏基金共同认购莱美药业非公开发行股份，属于共同投资行为，本次交易构成关联交易。

详见公司于 2020 年 3 月 9 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行 A 股股票暨关联交易的公告》。

2020 年 3 月 24 日，中恒集团 2020 年第三次临时股东大会审议通过《中恒集团关于参与认购重庆莱美药业股份有限公司非公开发行股票的议案》。

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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|---------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|-------------|----------|------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子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 | | | | | | | | | | | 111,000,000 | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | 111,000,000 | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | 111,000,000 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | 1.74 | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------|--|
| (D) | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|------------|--------|-------------|-------------|---------|
| 证券公司资管计划产品 | 自有闲置资金 | 800,000,000 | 800,000,000 | 0 |

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------|----------|-------------|------------|------------|--------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 国海证券股份有限公司 | 非保本浮动收益型 | 400,000,000 | 2019-09-17 | 2022-12-17 | 自有闲置资金 | | | 7.20% | | | 未到期 | 是 | 是 | |
| 国海证券股份有限公司 | 非保本浮动收益型 | 400,000,000 | 2019-09-17 | 2022-12-17 | 自有闲置资金 | | | 7.20% | | | 未到期 | 是 | 是 | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2019年，中恒集团落实《中共中央 国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》中倡导“中医药企业自建或以订单形式联建稳定的中药材生产基地”的具体要求，加速布局中药材上游产业、加快一体化战略建设。通过布局上游种植业务，与当地政府充分合作，利用地域和资源优势，结合产业扶贫方针，通过规范化道地药材种植研究，着力打造种植示范基地，全力打造自治区乃至国家级、具有扶贫创新特色的、中药材良种繁育和生态种植示范基地。进一步提升产品质量，带动产业链发展，既是提升产品品牌奠定坚实的基础。也是发挥行业引领作用，履行社会责任、服务地方经济发展的切实做法。

(三) 环境信息情况

1. 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

根据梧州市生态环境局2019年4月11日在其网站公布的《关于印发2019年梧州市重点排污单位名录的通知》，梧州制药属于是梧州市重点排污单位。

企业要发展，环保要先行。梧州制药对环境保护工作极为重视，设置了环保管理机构，建立健全各项环境保护管理制度，做到责任明确，管理严格。梧州制药按要求，把环保指标分解落实到各部门，把环保责任落实到个人。2019年梧州制药没有发生环境污染和生态破坏的责任事故。

(1) 排污信息

√适用 □不适用

废水排污信息基本情况及 2019 年污染物排放情况：

| | | | | | |
|--------------|-------|-------------------------|------------|------------------|------|
| 排放口名称 | 废水总排口 | 排放口数量 | 1 个 | 排放方式 | 间歇排放 |
| 执行的污染物排放标准 | | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | | | |
| 污染物名称 | 执行标准值 | 排放浓度 (mg/L) | 排放量 (吨) | 核定的排放 总量(吨/年) | 超标情况 |
| 化学需氧量 COD | 500 | 19.9 | 11.84 | 250 | 无 |
| 氨氮 | —— | 0.95 | 0.54 | —— | 无 |
| PH | 6-9 | 7.24 | —— | —— | 无 |

废气排污信息基本情况及 2019 年污染物排放情况：

| | | | | | |
|------------|-------|----------------------------------|---------|------------------|-------|
| 排放口名称 | 废气总排口 | 排放口数量 | 1 个 | 排放方式 | 有组织排放 |
| 执行的污染物排放标准 | | 《锅炉大气污染物排放标准》 (GB 13271-2014) | | | |
| 污染物名称 | 执行标准值 | 排放浓度 (mg/ m ³) | 排放量 (吨) | 核定的排放 总量(吨/年) | 超标情况 |
| 颗粒物 | 80 | 12.78 | 2.03 | —— | 无 |
| 二氧化硫 | 550 | 123.71 | 19.32 | 256 | 无 |
| 氮氧化物 | 400 | 131.72 | 25.9 | —— | 无 |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①废水：公司搬迁时建设的污水处理设施为 600t/d 日处理能力的污水处理站，但为适应公司的快速发展，2009 年底公司新建 3500 吨/日处理能力的污水处理站，并在 2011 年初投入试运行，运行稳定。2008 年梧州制药积极响应环保政策，为第一批安装有在线监测设施的企业，并于 2009 年安装了氨氮在线监测仪器。为了监测数据的准确性，2019 年我公司重新安装了新的一套废水在线监测设备设施，目前已经通过环保竣工验收。梧州制药自 2015 年 12 月 22 日将污水排放总渠由原来的直排改为接入园区污水处理厂的管网后，废水执行排放标准也由原来的行业标准《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB 21906—2008）改为国家综合标准《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。

②废气：梧州制药原来的废气处理设施为炉内脱硫+文丘里麻石除尘塔，虽然能够处理达标，但是效果不理想，因而梧州制药拆除原有的文丘里麻石除尘塔，安装先进的静电除尘设备、双碱脱硫系统及密闭输灰系统，确保废气达标排放并避免输灰造成的粉尘污染。

梧州制药现有两台 20t/h 的燃煤蒸汽锅炉（一用一备），燃烧废气经过静电除尘+双碱喷淋脱硫处理达标后通过 50 米高烟囱排放。烟囱上面设置有监测平台，作为梧州市第一批安装有在线监控设施的企业，2008 年安装了废气在线监测设备，同时为了数据的准确性和稳定性，2015 年更换了一套新的德国进口在线监测设备，对排放污染物进行实时监测，监测数据实时上传至环保平台。自 2015 年 10 月 1 日起执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）。

③固体废物：梧州制药主要固废为药渣、煤渣、生活垃圾等，定期清运。建设有垃圾池并搭建有防雨棚。

④噪声：梧州制药在购进噪声较大的设备的同时都要求供货商安装相应的消音器，降低了设备高速运转产生的噪声，改善了职工的劳动环境。在设备布局方面，将产生噪声大的设备尽可能安装在远离边界的地方，并进行密闭处理。厂界噪声监测结果：昼间小于 65 dB（A）、夜间小于 55 dB（A），符合《工业企业厂界环境噪声标准》（GB12348-2008）3 类。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司于 2008 年 11 月搬迁至目前的生产基地，为 GMP 改造及搬迁项目，也称之为第一期建设项目，该项目于 2009 年完成自治区环保厅环保竣工验收。梧州制药自搬迁以来，不断扩建，目前又扩建有二期建设项目、三期建设项目等，公司二期建设项目已于 2012 年通过了环保竣工验收，三期建设项目已通过了环评批复，目前已部分建设完成，2019 年 12 月部分投入试生产，原计划 2020 年 3 月份完成三期建设项目一期工程的环保竣工验收（目前因疫情会相对延迟）。各建设项目目前建筑设施部分已全部完工，并在项目建设过程中做好施工噪音的处理，未接到居民的投诉。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制订有《突发环境事件应急预案》，已在万秀区生态环境局进行备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

梧州制药目前废水、废气均安装了在线监测设施，方便实时掌握污染物排放浓度，确保污染物达标排放，并做到实时公布公开。根据环保局对自行监测的相关要求，按照环保局核准的自行监测方案实施自行监测。与第三方检测机构签订自行监测委托协议，按要求定期开展自行监测工作，并进行网上公布。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司设置了环保宣传栏，按环保信息公开的相关要求，在公司门口按照要求的相关尺寸制作宣传栏，公开公司基本情况、污染防治设施基本情况等信息。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 136,695 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 136,643 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|-------------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 广西投资集团有限公司 | 111,715,401 | 887,447,409 | 25.54 | 0 | 质押 | 356,548,993 | 国有法人 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|------------|-------------|------|---|----|--|---------|
| 中国证券金融股份有限公司 | 0 | 164,601,732 | 4.74 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 广西中恒实业有限公司 | 508,300 | 70,069,162 | 2.02 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 50,873,400 | 1.46 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司回购专用证券账户 | 49,898,443 | 49,898,443 | 1.44 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | 18,535,336 | 27,179,009 | 0.78 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 0 | 25,335,000 | 0.73 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 安徽省投资集团控股有限公司 | 0 | 21,037,866 | 0.61 | 0 | 未知 | | 未知 |

| 钟振鑫 | 6,600,000 | 17,786,000 | 0.51 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
|----------------------------|---|------------|-------------|---|----|--|-------|
| 梧桐树投资平台有限责任公司 | 0 | 14,942,265 | 0.43 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 广西投资集团有限公司 | 887,447,409 | 人民币普通股 | 887,447,409 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 164,601,732 | 人民币普通股 | 164,601,732 | | | | |
| 广西中恒实业有限公司 | 70,069,162 | 人民币普通股 | 70,069,162 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 50,873,400 | 人民币普通股 | 50,873,400 | | | | |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司回购专用证券账户 | 49,898,443 | 人民币普通股 | 49,898,443 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 27,179,009 | 人民币普通股 | 27,179,009 | | | | |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 25,335,000 | 人民币普通股 | 25,335,000 | | | | |
| 安徽省投资集团控股有限公司 | 21,037,866 | 人民币普通股 | 21,037,866 | | | | |
| 钟振鑫 | 17,786,000 | 人民币普通股 | 17,786,000 | | | | |
| 梧桐树投资平台有限责任公司 | 14,942,265 | 人民币普通股 | 14,942,265 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 广西投资集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 周炼 |
| 成立日期 | 1996 年 03 月 08 日 |
| 主要经营业务 | 对能源、矿业、金融业、文化旅游、房地产业、肥料行业、医疗机构及医药制造业的投资及管理；股权投资、管理及相关咨询服务；国内贸易；进出口贸易；高新技术开发、技术转让、技术咨询；经济信息咨询服务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 除持有中恒集团股份 25.54%外，广西投资集团有限公司还持有其他上市公司股份，分别为：持有国海证券股份有限公司（股票代码：000750）941,959,606 股；持有广西桂冠电力股份有限公司（股票代码：600236）1,758,400,835 股；持有中国石油天然气股份有限公司（股票代码：601857）10,940,000 股。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|-------------|------------------------|
| 名称 | 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 李杰云 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

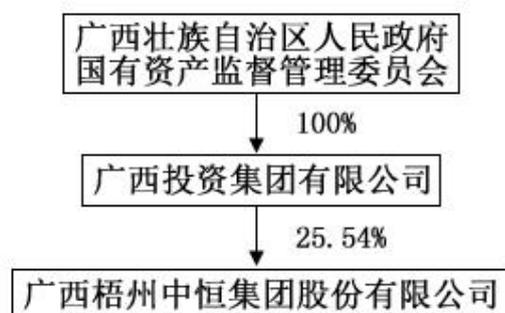
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------------------|----|----|-------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 焦明 | 法定代表人、党委书记、董事长、总经理(代) | 男 | 49 | 2019年2月20日 | 2023年1月12日 | | | | | 84.6 | 是 |
| 梁建生 | 党委副书记、董事、工会主席 | 男 | 37 | 2019年7月9日 | 2023年1月12日 | | | | | 71 | 是 |
| 林益飞 | 董事 | 男 | 35 | 2020年1月13日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 是 |
| 江亚东 | 董事 | 男 | 35 | 2020年1月13日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 是 |
| 李中军 | 独立董事 | 男 | 55 | 2020年1月13日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 否 |
| 王洪亮 | 独立董事 | 男 | 46 | 2020年1月13日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 否 |
| 李俊华 | 独立董事 | 男 | 43 | 2019年7月29日 | 2023年1月12日 | | | | | 5 | 否 |
| 刘明亮 | 监事会主席 | 男 | 69 | 2013年10月10日 | 2023年1月12日 | | | | | 117.78 | 否 |
| 潘强 | 监事 | 男 | 57 | 2018年5月24日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 是 |
| 童鲲 | 职工代表监事 | 男 | 34 | 2020年1月9日 | 2023年1月12日 | | | | | 3.87 | 否 |
| 蒋神州 | 副总经理 | 男 | 44 | 2018年4月25日 | 2023年1月12日 | | | | | 183.71 | 否 |
| 陈明 | 副总经理 | 男 | 53 | 2013年10月10日 | 2023年1月12日 | 283,200 | 283,200 | | | 214.81 | 否 |
| 王锋 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 38 | 2019年6月19日 | 2023年1月12日 | | | | | 68 | 是 |
| 彭伟民 | 副总经理 | 男 | 52 | 2013年10月10日 | 2023年1月12日 | 278,100 | 278,100 | | | 210.81 | 否 |
| 李文 | 副总经理 | 男 | 40 | 2020年3月5日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 是 |
| 易万伟 | 财务负责人 | 男 | 36 | 2019年12月27日 | 2023年1月12日 | | | | | 0 | 是 |
| 郭敏 | 原董事长 | 男 | 57 | 2017年12月25日 | 2019年1月14日 | | | | | 0 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|-----------------------|---|----|-------------|-------------|---------|---------|--|---|----------|---|
| 欧阳静波 | 原法定代表人、党委副书记、副董事长、总经理 | 女 | 46 | 2016年2月18日 | 2019年6月6日 | | | | | 189.04 | 否 |
| 陈海波 | 原党委副书记、董事、工会主席 | 男 | 46 | 2018年7月25日 | 2019年5月27日 | | | | | 112.94 | 否 |
| 崔薇薇 | 原董事 | 女 | 46 | 2016年4月28日 | 2020年1月13日 | | | | | 0 | 是 |
| 莫宏胜 | 原董事 | 男 | 46 | 2018年4月25日 | 2020年1月13日 | | | | | 0 | 是 |
| 王华 | 原独立董事 | 男 | 64 | 2016年12月27日 | 2019年7月29日 | | | | | 0 | 否 |
| 王峥涛 | 原独立董事 | 男 | 64 | 2016年12月27日 | 2020年1月13日 | | | | | 12 | 否 |
| 谢石松 | 原独立董事 | 男 | 57 | 2016年12月27日 | 2020年1月13日 | | | | | 12 | 否 |
| 李汉南 | 原职工代表监事 | 男 | 52 | 2013年10月10日 | 2020年1月13日 | 9,000 | 9,000 | | | 60.07 | 否 |
| 崔鼎昌 | 原副总经理、董事会秘书 | 男 | 66 | 2016年4月28日 | 2019年8月09日 | | | | | 83.51 | 否 |
| 尹琪 | 原副总经理 | 男 | 59 | 2017年3月28日 | 2019年5月23日 | | | | | 121.39 | 否 |
| 廖智 | 原副总经理 | 男 | 55 | 2017年3月28日 | 2019年6月19日 | | | | | 131.59 | 否 |
| 黄子俊 | 原财务负责人 | 男 | 49 | 2016年4月28日 | 2019年12月27日 | | | | | 194.6 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 570,300 | 570,300 | | / | 1,876.72 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 焦明 | 大学本科学历，高级经济师，工程师，中共党员，1994年7月参加工作。曾任广西华银铝业公司安全环保部经理，广西投资集团璧华物业管理有限公司副总经理，广西开投燃料有限责任公司常务副总经理，广西投资集团有限公司安全环保管理部总经理、董事会秘书、办公室（董事会办公室）主任，广西投资集团银海铝业有限公司董事长、总经理、党委书记，广西广投清洁能源有限公司董事长、党支部书记，广西投资集团方元电力股份有限公司党委书记、董事长，广西广投能源有限公司党委书记、董事长等职务。现任广西投资集团有限公司副总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司党委书记、董事长。 |
| 梁建生 | 研究生学历，政工师，中共党员，2006年07月参加工作。曾任广西投资集团有限公司人力资源部（党委办公室）党务业务经理；挂任广西龙象谷投资有限公司人力资源部副经理、党委办公室副主任；广西龙象谷投资有限公司人力资源部副经理、党委办公室副主任（主持工作）；广西投资集团金融控股有限公司综合管理部副总经理（主持工作）；广西投资集团有限公司党群工作部副总经理（工会办公室副主任），广西投资集团有限公司党群工作部/工会办公室副总经理，广西投资集团有限公司直属党委委员。现任广西职工思想政治工作研究会副会长，广西梧州市中恒植物药业科技有限公司法定代表人、董事长；广西梧州中恒集团股份有限公司党委副书记、董事、工会主席。 |
| 林益飞 | 研究生学历，工程师、经济师，中共党员，2010年4月参加工作。曾任中投咨询有限公司招标服务中心项目经理、业务一部副经理，广西投 |

| | |
|-----|---|
| | 资集团咨询有限公司副总经理，广西投资集团有限公司安环与经营管理部副总经理。现任广西投资集团有限公司法人治理部/安环风控部副总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司董事。 |
| 江亚东 | 研究生学历，政工师、经济师，中共党员，2007年7月参加工作。曾任广西投资集团有限公司人力资源部总经理助理、党群工作部总经理助理，广西投资集团有限公司团委书记，广西投资集团金融控股有限公司党委委员、党委办公室(人力资源部)主任、党委办公室/董事会办公室/办公室/工会办公室主任。现任广西投资集团有限公司人力资源部副总经理、党委组织部/党委统战部副部长，广西梧州中恒集团股份有限公司董事。 |
| 李中军 | 中共党员，北京大学药学院教授、博士生导师，理学博士学位，北京大学药学院化学生物学系主任；广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事。曾任深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。社会兼职情况：担任中国药学会药物化学专业委员会委员，北京药学会药物化学专业委员会主任委员；为Chinese Chemical Letter、中国药物化学杂志、中国药学(英)等杂志编委。 |
| 王洪亮 | 中共党员，清华大学法学院教授，博士生导师，中国政法大学民商法博士，广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事，德国弗莱堡大学法学博士，德国洪堡总理奖学金获得者。兼任中信国安信息产业股份有限公司、内蒙古第一机械集团股份有限公司、大连银行独立董事。 |
| 李俊华 | 研究生学历，会计硕士，2005年7月参加工作。曾任职于祥浩会计师事务所、大信会计师事务所，曾在国内大型的税务师事务所及律师事务所执业，在财务审计、税务咨询及筹划、涉税鉴证、公司法律顾问方面拥有18年以上的丰富经验。曾为多家大型企业集团、房地产企业、高新技术企业、行政事业单位等提供财务审计、涉税鉴定、税务咨询及筹划、财税法律顾问服务。现任广西信桂和会计师事务所有限公司主任会计师，广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事。 |
| 刘明亮 | 大专学历。曾任广东省外贸物资发展公司副总经理，广东粤泉运输有限公司(中外合作)董事副总经理，广东黄埔城酒家(中外合资)董事副总经理，广东天澜经济发展有限公司董事长兼总经理，深圳市万能纸品有限公司董事长兼总经理，广州中恒集团有限公司行政人事总监。现任南宁中恒投资有限公司监事；肇庆中恒制药有限公司监事；肇庆中恒双钱实业有限公司监事；广西梧州中恒集团股份有限公司监事会主席。 |
| 潘强 | 大专学历，助理会计师。曾任广西北山矿业发展有限公司副总经理、广西广银铝业有限公司副总经理、广西桂冠开投电力有限责任公司总会计师。现任广西投资集团有限公司委派二级平台专职监事会主席，广西梧州中恒集团股份有限公司监事。 |
| 童鲲 | 大学本科学历，中共党员。曾任中华人民共和国梧州海事局党群工作部副部长(主持工作)兼纪检监察处副处长(主持工作)、机关党委副书记、团支部书记。2019年10月任中恒集团党群工作部(工会办公室)副部长。2019年10月起任中恒集团党群工作部(工会办公室)副部长(主持工作)；2020年1月当选广西梧州中恒集团股份有限公司第四届工会委员会副主席、广西梧州中恒集团股份有限公司第九届监事会职工代表监事。 |
| 蒋神州 | 管理学博士。曾任广西钦保投资集团有限责任公司执行董事、总经理，广西机场管理集团有限责任公司市场拓展部副部长、通用通勤部副部长，广西欢宝药业有限公司销售部副经理。现任广西梧州双钱实业有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 陈明 | 大学本科毕业，执业药师、教授级高级工程师，广西民族医药协会副会长，中国毒理学会中药与天然药物毒理专委会委员，世界中联中药分析专业委员会常务理事，广西优秀专家，享受国务院特殊津贴专家。曾任广西梧州制药(集团)股份有限公司市场开发科副科长，广西梧州制药(集团)股份有限公司营销公司副经理、经理，广西梧州制药(集团)股份有限公司总经理助理、副总经理，广西梧州中恒集团股份有 |

| | |
|------|---|
| | 限公司董事。现任广西中恒创新医药研究有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 王锋 | 毕业于北京大学生命科学学院，硕博连读，获理学博士学位，专业是生物化学与分子生物学，主要从事心血管疾病机理的研究，为药物开发寻找靶点。在实验室工作7年，熟练掌握常规生物化学、细胞及病理操作技术，以血管内皮细胞、小白鼠等作为动物模型，研究成果发表在国际心血管杂志《Circulation Research》上。在校期间曾担任北京大学生命科学学院研究生会主席。毕业后先后在广西科技厅、共青团、广西百色市凌云县政府等单位工作，因脱贫攻坚及美丽乡村建设成绩突出，获评为国家新华社年度“中国网事·感动2015”十大网络人物称号。2018年3月到广西投资集团战略部，主要负责战略规划编制以及大健康项目的投资并购等，参与了广投集团多个重大项目的并购操作。王锋具有较为深厚的生物医药学科背景和行政管理经验，与中恒集团的制药业务及未来发展方向契合。王锋先生已取得上海证券交易所颁发的《董事会秘书资格证明》。现任广西中恒医疗科技有限公司法定代表人、执行董事；广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。 |
| 彭伟民 | 大学本科毕业。曾担任梧州市塑胶厂厂长，梧州市万秀区政府办公室副主任，梧州市万秀区科委主任，广西梧州中恒集团股份有限公司总经理办公室副主任、证券部经理、公司董事会秘书、公司董事。现任南宁中恒投资有限公司法定代表人、执行董事、经理；肇庆中恒制药有限公司法定代表人、执行董事、经理；肇庆中恒双钱实业有限公司法定代表人、执行董事、经理；广西梧州市中恒医药有限公司法定代表人、董事长兼总经理；广西梧州制药（集团）股份有限公司党委书记、董事长；广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 李文 | 经济学硕士。曾任广西投资集团有限公司资产管理部资产重组和资本运作经理、广西投资集团金融控股有限公司战略投资部副总经理（主持工作）、广西投资集团金融控股有限公司战略投资部总经理、广西广投邮银投资基金（有限合伙）投资决策委员会委员、广西国富融通股权投资基金管理有限公司董事、广西投资集团有限公司战略发展部副总经理，广投资本管理有限公司副总经理（董事）。现任广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 易万伟 | 高级会计师、注册会计师，中共党员。曾任广西投资集团有限公司财务管理部财务管理业务经理，广西投资集团有限公司委派财务经理（委派至广西中石油昆仑天然气有限公司），广西投资集团有限公司委派财务经理（委派至广西投资集团银海铝业有限公司），广西广投天然气管网有限公司总会计师，数字广西集团有限公司财务管理部总经理，广西桂物智慧科技有限公司财务总监，广西投资集团有限公司委派财务总监（委派至数字广西集团有限公司）。现任广西梧州中恒集团股份有限公司财务负责人。 |
| 郭敏 | 研究生学历，高级经济师，中共党员。曾任中国铝业广西分公司总经理办公室主任、总经理助理，广西鹿寨化肥有限责任公司董事长，广西投资集团银海铝业有限公司董事长、总经理，广西方元电力股份有限公司副总裁，广西投资集团有限公司副总经理、党委委员，广西华银铝业有限公司董事长，广西梧州中恒集团股份有限公司董事长。 |
| 欧阳静波 | 研究生学历，暨南大学管理学博士，中共党员，高级经济师。曾任广东省纺织品进出口集团公司财务部副部长、业务管理部部长，广东省广新外贸集团财务部副部长，广东省广新控股集团资本与投资运营部部长兼广新投资控股公司董事长、资本运营中心副主任，广东省医药保健品进出口有限公司董事长、总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司法定代表人、党委副书记、副董事长、总经理。 |
| 陈海波 | 研究生学历，高级经济师，高级政工师。历任广西投资集团维科特生物技术有限公司副总经理，广西投资集团有限公司人力资源部副总经理（党委办公室副主任）、金融事业部副总经理，广西投资集团金融控股有限公司副总经理，广西投资集团有限公司党群工作部（工会办公室）总经理（主任）、人力资源部总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司党委副书记、董事、工会主席。 |
| 崔薇薇 | 公共管理硕士、金融工商管理硕士，中共党员。曾任广西商务厅国合处副处长，国家开发银行广西分行国际合作处副处长，国家开发银行驻斯里兰卡工作组组长，国开金融有限责任公司基金一部总经理，广西投资集团融资担保有限公司董事长兼总经理，南宁市广源小额贷款有限 |

| | |
|-----|---|
| | 责任公司董事长，广西投资集团金融控股有限公司董事长兼总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司董事。 |
| 莫宏胜 | 研究生学历，政工师、工程师，中共党员。曾任广西投资集团银海铝业有限公司办公室主任、项目投资部经理，广西投资集团有限公司战略投资部副总经理、经营管理部副总经理，广西梧州中恒集团股份有限公司董事。 |
| 王华 | 管理学（会计学）博士，二级教授，会计学博导，国务院政府特殊津贴专家，广东财经大学原校长。曾任中国会计学会教育分会（CAPA）会长，中国商业会计学会副会长、广东省会计学会副会长，广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事。 |
| 王峥涛 | 博士，二级教授。现任上海中医药大学首席教授，中药研究所所长，中药标准化教育部重点实验室主任，上海中药标准化研究中心主任。主要学术兼职：教育部科技委学部委员、国务院学位委员会学科评议组成员，国家药典委员会委员，中国药典（英文版）主编，中国药学会理事，上海市药学会副理事长。曾任广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事。 |
| 谢石松 | 法学博士。1991 年到中山大学法学院任讲师，1993 年任副教授，1996 年任教授。历任易方达基金管理有限公司、广东广州日报传媒股份有限公司、广东奥马电器股份有限公司、广州阳普医疗科技股份有限公司、金鹰基金管理有限公司独立董事。现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，中国国际私法学会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会、深圳国际仲裁院仲裁员及专家咨询委员会委员，上海国际经济贸易仲裁委员会及上海、海南、广州、长沙、厦门、珠海、佛山、惠州、肇庆、湛江等仲裁委员会仲裁员，威创集团股份有限公司、广东省广告集团股份有限公司、纳思达股份有限公司、广州高澜节能技术股份有限公司董事会独立董事。曾任广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事。 |
| 李汉南 | 管理咨询师/政工师，曾任广西梧州中恒集团股份有限公司总经理办公室副主任、行政管理中心副主任。曾任广西梧州中恒集团股份有限公司监事、工会副主席、总裁办公室主任、党群工作部部长。现任广西梧州中恒集团股份有限公司房地产开发分公司副总经理。 |
| 崔鼎昌 | 中山大学管理学博士。曾任广州海鸥卫浴用品股份有限公司副总经理、董事会秘书（任职十二年），广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。 |
| 尹琪 | 美籍华人，医学硕士、理学硕士。曾任上海泽润生物科技有限公司副总裁，上海赛金生物医药有限公司副总经理，上海 Boehringer Ingelheim（Biopharma-China）质量负责人，美国 MERCK 公司产品放行专员/项目负责人及美国 SEARLE 公司分析化学家，广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 廖智 | 注册执业药师，制药工程师，中共党员。曾任德国爱斯达药厂（ASTA Medica）南区销售经理（负责肿瘤药品的临床推广和销售），中国医药对外贸易公司驻越南首席代表、越南 VCP 制药股份公司总经理、中国医药集团（越南）制药有限公司副总经理，广东南方医药对外贸易有限公司副总经理，质量负责人，广西梧州中恒集团股份有限公司副总经理。 |
| 黄子俊 | 大学本科毕业，高级会计师、中国注册会计师。曾任广西鹿寨化肥有限责任公司副总经理，广西投资集团有限公司财务部副总经理，贵州黔桂发电有限责任公司总会计师，广西投资集团有限公司财务部预算室高级业务经理，广西百色银海铝业有限责任公司总经理助理兼财务部经理，广西梧州中恒集团股份有限公司财务负责人、财务总监。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第八届董事会任期已满，经公司第八届董事会第二十七次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过，选举焦明先生、梁建生先生、林益飞先生、江亚东先生为第九届董事会董事；李中军先生、王洪亮先生、李俊华先生为第九届董事会独立董事。经第九届董事会第一次会议审议通过，选举焦

明先生为公司董事长，焦明先生代行公司总经理职责，聘任陈明先生、彭伟民先生、蒋神州先生、王锋先生为公司副总经理，聘任王锋先生为公司董事会秘书，聘任易万伟先生为公司财务负责人。任期自第九届董事会第一次会议审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

经公司 2020 年第一次临时股东大会、公司职工代表大会、第九届监事会第一次会议审议通过：选举刘明亮先生为公司监事会主席、潘强先生为公司监事、童鲲先生为公司职工代表监事。任期自第九届监事会第一次会议审议通过之日起至第九届监事会届满之日止。

经公司第九届董事会第五次会议审议通过，董事会聘任李文先生为公司副总经理。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|-----------------------------|--------|--------|
| 焦明 | 广西投资集团有限公司 | 副总经理 | | |
| 梁建生 | 广西投资集团有限公司 | 曾任党群工作部/工会办公室副总经理 | | |
| 林益飞 | 广西投资集团有限公司 | 法人治理部/安环风控部副总经理 | | |
| 江亚东 | 广西投资集团有限公司 | 人力资源部副总经理、党委组织部/党委统战部副部长 | | |
| 王锋 | 广西投资集团有限公司 | 曾任战略发展部副总经理 | | |
| 崔薇薇 | 广西投资集团有限公司 | 总经理助理兼金融事业部总经理 | | |
| 莫宏胜 | 广西投资集团有限公司 | 安环与经营管理部副总经理、“产融投”协同发展办公室主任 | | |
| 潘强 | 广西投资集团有限公司 | 委派二级平台专职监事会主席 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|-------------------|--------|--------|
| 李中军 | 北京大学药学院 | 教授、博士生导师，化学生物学系主任 | | |
| 王洪亮 | 清华大学法学院 | 教授，博士生导师 | | |
| 李俊华 | 广西信桂和会计师事务所有限公司 | 主任会计师 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事职务津贴按月平均发放。发放时间不满一年的，按其任职时间长短（每年12个月，不足1个月的按1个月计）计算其应得的津贴数额；因违法违规而被有关部门处罚的或因不履行职务及严重失职而被公司免除职务的董事、监事，自处罚或免除职务之日起其职务津贴不予发放。高级管理人员年度基础工资按月平均发放。董事会薪酬与考核委员会根据公司各项经济指标完成情况对高管人员的绩效进行综合评价，公司根据评价结果发放高管人员年度奖励工资。公司董事、监事在本公司兼任管理职务的，其年度薪酬以其担任职务年度薪酬高限为准，不予累加，并依据公司《董事、监事薪酬及津贴方案》领取董事、监事津贴。高级管理人员在本公司兼任其他职务的，其年度薪酬以其担任职务年度 |
|---------------------|---|

| | |
|-----------------------------|--|
| | 薪酬高限为准，不予累加。公司在发放职务津贴和薪酬时，按照国家有关税法代扣代缴个人所得税。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬是依据国家有关法律法规、公司章程、公司薪酬管理制度的规定，并参照同行业其他上市公司薪酬体系。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1,876.72 万元（税前） |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|------|-------------|------|----------|
| 焦明 | 董事长 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 梁建生 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 林益飞 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 江亚东 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 李中军 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 王洪亮 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 李俊华 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 刘明亮 | 监事会主席 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 潘强 | 监事 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 童鲲 | 职工代表监事 | 选举 | 职工代表大会选举 |
| 蒋神州 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 陈明 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 王锋 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 彭伟民 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 李文 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 易万伟 | 财务负责人 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 李文 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 郭敏 | 原董事长 | 离任 | 工作调动原因 |
| 欧阳静波 | 原副董事长、总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 陈海波 | 原董事 | 离任 | 工作调动原因 |
| 崔薇薇 | 原董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 莫宏胜 | 原董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 王华 | 原独立董事 | 离任 | 个人原因 |
| 王峥涛 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 谢石松 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 李汉南 | 原职工代表监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 崔鼎昌 | 原副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 公司发展需要 |
| 尹琪 | 原副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 廖智 | 原副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 黄子俊 | 原财务负责人 | 离任 | 工作变动 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 82 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,387 |
| 在职员工的数量合计 | 2,469 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,239 |
| 销售人员 | 475 |
| 技术人员 | 256 |
| 财务人员 | 55 |
| 行政人员 | 444 |
| 合计 | 2,469 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 69 |
| 本科 | 679 |
| 大专 | 448 |
| 大专以下 | 1,273 |
| 合计 | 2,469 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司为各类人才提供良好的薪酬待遇，根据公司的发展情况，结合个人的绩效考核结果，建立与企业效益、个人工作业绩表现挂钩的员工薪酬增长机制，充分调动员工的创造性和积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司高度重视培训工作，加快培养造就一支规模宏大的高素质人才队伍。

一是人才的培养和开发紧紧围绕公司的转型升级战略来开展，既要挖掘、培养专业型的高精尖人才，也要培养复合型人才。

二是培训重点课程将集中在党建廉洁、医药健康、投资并购、项目管理、创新发展、高端营销等方面，各部门、各板块的日常业务线条培训将按全年培训详细计划开展。

三是逐步建立明确的职位管理体系、职业发展通道、核心胜任力模型，用好、用活广投数字大学（网络党校）、中恒大学，为员工在全职业生涯发展的每个阶段提供相应的培训。

四是在执行全员培训的基础上，继续抓好关键少数，开展分类、分层培训，实施人才强企战略，为公司的可持续、高质量发展提供人才支撑。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 2 月 20 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 2 月 21 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 4 月 11 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 29 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 4 月 30 日 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 2019 年 7 月 9 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 7 月 10 日 |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 2019 年 7 月 29 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 7 月 30 日 |
| 2019 年第五次临时股东大会 | 2019 年 10 月 24 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 10 月 25 日 |
| 2019 年第六次临时股东大会 | 2019 年 11 月 11 日 | 上海证券交易所网站 | 2019 年 11 月 12 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一)公司于 2019 年 2 月 20 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团关于修改〈公司章程〉的议案》《中恒集团关于修改〈董事会议事规则〉的议案》《中恒集团关于修改〈监事会议事规则〉的议案》《中恒集团董事会关于提名焦明先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》。

(二)公司于 2019 年 4 月 10 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团关于回购公司股份预案（调整后）的议案》《中恒集团关于授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。

(三)公司于 2019 年 4 月 29 日召开了 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《中恒集团 2018 年度董事会工作报告》《中恒集团 2018 年度监事会工作报告》《中恒集团 2018 年度财务决算报告》《中恒集团 2018 年度利润分配预案》《中恒集团 2018 年年度报告（全文及摘要）》《中恒集团关于综合授信额度下向金融机构申请授信用信的议案》《中恒集团关于修改〈公司章程〉的议案》《中恒集团关于修改〈董事会议事规则〉的议案》。

(四)公司于 2019 年 7 月 9 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团董事会关于提名梁建生先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》。

(五)公司于 2019 年 7 月 29 日召开了 2019 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团董事会关于提名李俊华先生为公司第八届董事会独立董事候选人的议案》《中恒集团关于投资资管计划的议案》。

(六)公司于 2019 年 10 月 24 日召开了 2019 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团关于修改〈公司章程〉的议案》。

(七)公司于 2019 年 11 月 11 日召开了 2019 年第六次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团关于聘请 2019 年度审计机构的提案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 焦明 | 否 | 14 | 14 | 6 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 梁建生 | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 林益飞 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 江亚东 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李中军 | 是 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王洪亮 | 是 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李俊华 | 是 | 8 | 8 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郭敏 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 欧阳静波 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈海波 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 崔薇薇 | 否 | 15 | 15 | 6 | 5 | 0 | 否 | 4 |
| 莫宏胜 | 否 | 15 | 15 | 6 | 1 | 0 | 否 | 5 |
| 王华 | 是 | 7 | 7 | 2 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 王峥涛 | 是 | 15 | 15 | 9 | 3 | 0 | 否 | 2 |
| 谢石松 | 是 | 15 | 15 | 9 | 0 | 0 | 否 | 5 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

注：1. 公司于 2019 年 2 月 20 日召开 2019 年第一次临时股东大会，焦明先生当选董事；
2. 公司于 2019 年 7 月 9 日召开 2019 年第三次临时股东大会，梁建生先生当选董事；
3. 公司于 2019 年 7 月 29 日召开 2019 年第四次临时股东大会，李俊华先生当选独立董事；
4. 公司于 2020 年 1 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会，焦明先生、梁建生先生、林益飞先生、江亚东先生当选董事，李中军先生、王洪亮先生、李俊华先生当选独立董事。

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 15 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员奖金的分配方案。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019 年度内部控制评价报告》详见 2020 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站上披露的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，详见 2020 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站上披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

京永审字[2020]第 110001 号

广西梧州中恒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的广西梧州中恒集团股份有限公司（以下简称“中恒集团”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中恒集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中恒集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 审计应对 |
|---|---|
| （一）营业收入的确认 | |
| <p>参见财务报表附注，2019 年度中恒集团合并营业收入 3,814,056,085.86 元，比 2018 年度 3,298,765,283.60 元增加 515,290,802.26 元，增幅达 15.62%，收入确认政策详见财务报表附注。由于本期营业收入同比增加，且收入为中恒集团关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入识别为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2. 选取样本检查销售合同及与管理层的访谈，对与营业收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价中恒集团的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3. 结合中恒集团各业务板块类型及各商品种类对收入以及毛利情况执行分析性程序，分析销售收入及毛利变动的合理性，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4. 针对销售收入真实性的检查，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、送货单、签收记录、发票、领用清单等；结合应收账款函证程序，向主要客户函证本期销售额； 5. 根据客户交易的特点和性质，执行资产负债表日前后销售收入截止性测试，核对收入确认 |

| 关键审计事项 | 审计应对 |
|--|---|
| | 相关单据时间节点,以评估销售收入是否在恰当的期间确认等。 |
| (二) 应收款项坏账准备 | |
| 截至 2019 年 12 月 31 日,中恒集团应收账款账面余额为 239,680,345.54 元,坏账准备余额为 11,149,898.82 元;其他应收款账面余额为 50,961,368.18 元,坏账准备余额为 45,121,636.47 元。管理层基于单项和组合并考虑不同客户的信用风险,以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。由于在评估预计信用损失时,管理层需要重大判断和估计,考虑所有合理且有依据的信息,包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况以及前瞻性的信息,因此,我们将应收款项坏账准备识别为关键审计事项。中恒集团对应收款项坏账准备相关的会计政策和估计的披露在财务报告的“附注三(十一)”。同时,中恒集团对应收款项坏账准备的详情已披露于“附注五(三)应收账款”和“附注五(五)其他应收款”。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 对应收款项坏账准备内部控制流程的了解和测试; 2. 检查管理层对于应收款项预期信用损失的计算; 3. 对于单项为基础评估预期损失的应收款项,我们抽样复核了管理层计算预期信用损失的依据,包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估; 4. 对于以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项,我们评估了管理层对于应收款项信用风险的划分,抽样检查了应收款项账龄、复核了预期信用损失计算的依据,包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程; 5. 复核财务报告对应收款项及坏账准备的披露。 |
| (三) 固定资产及在建工程减值 | |
| 截至 2019 年 12 月 31 日,中恒集团固定资产原值 1,881,763,986.56 元,减值准备余额为 39,719,504.06 元;在建工程账面余额 458,783,018.97 元,减值准备余额为 4,182,317.61 元。管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对固定资产及在建工程是否存在减值迹象进行判断,因“注射用血栓通产业化项目”拟生产的药品未获得药监局批文,项目无法继续实施,相关子公司的部分固定资产及在建工程处于闲置状态,同时结合医药政策、市场需求、公司发展战略和实际生产需要,管理层判断相关子公司固定资产及在建工程存在减值迹象。对于存在减值迹象的固定资产及在建工程,管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。由于固定资产及在建工程减值准备金额重大,且减值准备的评估涉及管理层的重大判断,因此我们将固定资产及在建工程减值识别为关键审计事项。中恒集团对固定资产及在建工程减值准备相关的会计政策和估计的披露在财务报告的“附注”。同时,中恒集团对固定资产及在建工程减值准备的详情已披露于“附注固定资产”和“附注在建工程”。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解并评估中恒集团与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制; 2. 实地考察相关固定资产及在建工程,并实施了监盘程序,以了解相关资产是否存在产能过剩、长期闲置等问题; 3. 分析管理层于年末判断固定资产及在建工程是否存在可能发生减值的迹象的判断,对该资产所属资产组的认定和进行固定资产及在建工程减值测试时采用的关键假设的合理性; 4. 与中恒集团聘请的外部评估专家讨论,分析采用的估值方法是否适当,估计固定资产及在建工程可回收金额是否合理; 5. 关注管理层对固定资产及在建工程减值计提的披露是否符合企业会计准则的要求。 |

四、其他信息

中恒集团管理层对其他信息负责。其他信息包括中恒集团 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中恒集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非中恒集团计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中恒集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中恒集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中恒集团不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中恒集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：利泽秀
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：夏如益

二〇二〇年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 99,923,130.03 | 26,154,406.27 |
| 应收账款 | | 228,530,446.72 | 190,258,534.17 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 17,758,145.36 | 11,238,027.87 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 5,839,731.71 | 28,608,773.50 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 399,176,629.87 | 461,577,049.94 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 37,416,930.98 | 834,392,864.81 |
| 流动资产合计 | | 3,538,292,715.50 | 3,912,558,764.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 948,388,563.43 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 669,858,039.59 | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,218,529,521.53 | |
| 投资性房地产 | | 244,921,767.64 | 1,807,053.10 |
| 固定资产 | | 1,299,299,768.39 | 1,291,413,491.19 |
| 在建工程 | | 454,600,701.36 | 645,926,946.16 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 352,052,727.89 | 357,606,174.15 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,863,070.33 | 6,650,427.75 |
| 递延所得税资产 | | 26,412,394.15 | 27,132,975.58 |
| 其他非流动资产 | | 26,281,228.17 | 48,259,006.37 |
| 非流动资产合计 | | 4,296,819,219.05 | 3,327,184,637.73 |
| 资产总计 | | 7,835,111,934.55 | 7,239,743,402.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 111,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 719,394,028.35 | 625,894,209.29 |
| 预收款项 | | 80,920,172.42 | 75,669,983.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 66,281,934.16 | 38,483,404.26 |
| 应交税费 | | 46,942,349.97 | 96,620,209.32 |
| 其他应付款 | | 204,984,461.22 | 289,729,783.33 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,444,980.45 | 1,430,780.45 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 5,215,268.24 | 6,765,268.24 |
| 流动负债合计 | | 1,234,738,214.36 | 1,133,162,858.22 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 144,509,755.73 | 150,276,151.52 |
| 递延所得税负债 | | 58,389,653.95 | 26,144,886.37 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 202,899,409.68 | 176,421,037.89 |
| 负债合计 | | 1,437,637,624.04 | 1,309,583,896.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | | 3,475,107,147.00 | 3,475,107,147.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 85,729,315.40 | 85,729,315.40 |
| 减：库存股 | | 150,209,002.73 | |
| 其他综合收益 | | 162,287,602.04 | 64,453,224.36 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 547,061,861.20 | 499,722,349.56 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,273,553,406.97 | 1,801,282,839.96 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,393,530,329.88 | 5,926,294,876.28 |
| 少数股东权益 | | 3,943,980.63 | 3,864,629.70 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,397,474,310.51 | 5,930,159,505.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,835,111,934.55 | 7,239,743,402.09 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 874,564,161.39 | 846,929,998.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | 1,900,140.34 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 3,638,346.69 | 239,346.69 |
| 其他应收款 | | 641,421,893.90 | 528,843,374.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 382,376,621.62 | 242,351,379.90 |
| 存货 | | 229,926,500.82 | 250,984,195.71 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 6,891,762.19 | 404,545,165.18 |
| 流动资产合计 | | 1,756,442,664.99 | 2,033,442,220.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 926,297,733.96 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,562,877,584.32 | 1,545,027,584.32 |
| 其他权益工具投资 | | 644,838,967.74 | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,010,437,836.53 | |
| 投资性房地产 | | 7,269,713.33 | 7,578,027.05 |
| 固定资产 | | 16,859,892.84 | 17,084,667.20 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,830,286.27 | 8,036,252.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,252,114,281.03 | 2,504,024,265.45 |
| 资产总计 | | 5,008,556,946.02 | 4,537,466,486.18 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,145,830.53 | 3,118,329.05 |
| 预收款项 | | 6,613,746.00 | 11,216,956.00 |
| 应付职工薪酬 | | 17,641,895.14 | 19,336,446.00 |
| 应交税费 | | 2,354,083.13 | 1,105,492.18 |
| 其他应付款 | | 283,086,038.13 | 25,068,752.89 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 312,841,592.93 | 59,845,976.12 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | 58,389,653.95 | 26,144,886.37 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 58,389,653.95 | 26,144,886.37 |
| 负债合计 | | 371,231,246.88 | 85,990,862.49 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 3,475,107,147.00 | 3,475,107,147.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 88,004,721.46 | 88,004,721.46 |
| 减：库存股 | | 150,209,002.73 | |
| 其他综合收益 | | 167,190,584.56 | 78,434,659.23 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 547,061,861.20 | 499,722,349.56 |
| 未分配利润 | | 510,170,387.65 | 310,206,746.44 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,637,325,699.14 | 4,451,475,623.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,008,556,946.02 | 4,537,466,486.18 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 |
| 其中：营业收入 | | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,110,226,629.00 | 2,690,326,170.00 |
| 其中：营业成本 | | 630,545,419.65 | 343,405,459.71 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 66,847,511.41 | 72,269,509.74 |
| 销售费用 | | 2,266,338,978.59 | 2,119,039,983.46 |
| 管理费用 | | 181,078,645.72 | 170,094,737.09 |
| 研发费用 | | 63,965,530.79 | 44,744,887.77 |
| 财务费用 | | -98,549,457.16 | -59,228,407.77 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 98,240,984.72 | 57,899,406.63 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | | 36,719,327.87 | 89,946,401.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 136,832,892.03 | 26,565,403.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 10,637,836.53 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 3,076,992.78 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 14,072,198.14 | -24,030,937.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,170,721.90 | 6,481,105.02 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 907,339,426.11 | 707,401,086.22 |
| 加：营业外收入 | | 41,954.98 | 882,368.61 |
| 减：营业外支出 | | 3,746,750.47 | 3,353,049.98 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 903,634,630.62 | 704,930,404.85 |
| 减：所得税费用 | | 158,548,402.18 | 91,565,890.27 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 745,086,228.44 | 613,364,514.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 745,086,228.44 | 613,364,514.58 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 744,951,596.18 | 613,351,971.95 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 134,632.26 | 12,542.63 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 97,834,713.60 | -71,528,492.81 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 97,834,377.68 | -71,527,655.79 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 97,834,377.68 | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | 97,834,377.68 | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | -71,527,655.79 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -71,527,655.79 |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 335.92 | -837.02 |
| 七、综合收益总额 | | 842,920,942.04 | 541,836,021.77 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 842,785,973.86 | 541,824,316.16 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 134,968.18 | 11,705.61 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.22 | 0.18 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.22 | 0.18 |

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：-602,666.39 元，上期被合并方实现的净利润为：-761,047.81 元。

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基政

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 46,388,132.81 | 30,181,663.84 |
| 减：营业成本 | | 39,210,319.36 | 24,363,788.27 |
| 税金及附加 | | 712,215.70 | 1,402,342.23 |
| 销售费用 | | 379,410.44 | 371,657.18 |
| 管理费用 | | 51,430,122.14 | 56,027,342.75 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -46,047,044.27 | -15,155,461.26 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 46,063,878.67 | 15,179,802.82 |
| 加：其他收益 | | 291,330.68 | 26,390,630.25 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 463,288,027.02 | 266,879,512.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 10,637,836.53 | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | 2,074,464.39 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | 14,196,781.84 | -6,301,085.08 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 326,969.60 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 491,518,519.50 | 250,141,052.08 |
| 加:营业外收入 | | 9,342.23 | 521,189.55 |
| 减:营业外支出 | | 1,692,663.62 | 1,195,202.90 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 489,835,198.11 | 249,467,038.73 |
| 减:所得税费用 | | 16,440,081.73 | -1,187,254.82 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 473,395,116.38 | 250,654,293.55 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 473,395,116.38 | 250,654,293.55 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 88,755,925.33 | -48,906,326.19 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | 88,755,925.33 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 88,755,925.33 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | -48,906,326.19 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -48,906,326.19 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 562,151,041.71 | 201,747,967.36 |
| 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：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,128,550,184.32 | 3,581,363,559.59 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 9,617,453.81 | 167,452.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 184,612,836.79 | 167,302,538.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,322,780,474.92 | 3,748,833,550.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 565,448,795.64 | 163,745,256.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 291,926,360.82 | 211,221,253.41 |
| 支付的各项税费 | | 705,424,857.51 | 620,579,036.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,105,667,784.05 | 1,899,888,091.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,668,467,798.02 | 2,895,433,638.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 654,312,676.90 | 853,399,912.07 |
| 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 | | 136,832,892.03 | 26,565,403.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,385,646.50 | 44,103,620.00 |
| 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 | | 800,000,000.00 | 1,062,803,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 943,218,538.53 | 1,133,472,023.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 160,339,095.52 | 210,826,564.33 |
| 投资支付的现金 | | 800,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 792,803,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 960,339,095.52 | 1,118,629,564.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -17,120,556.99 | 14,842,459.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 120,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 120,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 111,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 111,000,000.00 | 120,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 208,506,428.82 | 208,506,428.82 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 150,417,412.36 | 160,140.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 358,923,841.18 | 208,666,569.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -247,923,841.18 | -208,546,569.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 50,314.30 | -7,315.96 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 389,318,593.03 | 659,688,485.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,360,329,107.80 | 1,700,640,621.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 26,458,744.09 | 37,199,489.24 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 761,023,255.53 | 217,390,190.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 787,481,999.62 | 254,589,679.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,903,100.72 | 64,000.00 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 38,246,674.92 | 52,780,726.54 |
| 支付的各项税费 | | 18,798,582.96 | 5,463,467.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 449,166,905.33 | 177,849,627.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 509,115,263.93 | 236,157,821.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 278,366,735.69 | 18,431,857.75 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 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 | | 323,262,785.30 | 320,735,374.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 444,046.00 | |
| 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 | | 403,000,000.00 | 640,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 726,706,831.30 | 960,735,374.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 665,562.60 | 512,919.00 |
| 投资支付的现金 | | 617,850,000.00 | 134,800,000.00 |
| 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 | | | 370,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 618,515,562.60 | 505,312,919.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 108,191,268.70 | 455,422,455.44 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 208,506,428.82 | 208,506,428.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 150,417,412.36 | 160,140.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 358,923,841.18 | 208,666,569.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -358,923,841.18 | -208,666,569.81 |
| 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 | | 27,634,163.21 | 265,187,743.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 846,929,998.18 | 581,742,254.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 874,564,161.39 | 846,929,998.18 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|---------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 85,729,315.40 | | 64,453,224.36 | | 499,722,349.56 | | 1,801,282,839.96 | | 5,926,294,876.28 | 3,864,629.70 | 5,930,159,505.98 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | -16,835,088.71 | | -16,835,088.71 | -41,417.25 | -16,876,505.96 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 85,729,315.40 | | 64,453,224.36 | | 499,722,349.56 | | 1,784,447,751.25 | | 5,909,459,787.57 | 3,823,212.45 | 5,913,283,000.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | 150,209,002.73 | 97,834,377.68 | | 47,339,511.64 | | 489,105,655.72 | | 484,070,542.31 | 120,768.18 | 484,191,310.49 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 97,834,377.68 | | | | 744,951,596.18 | | 842,785,973.86 | 134,968.18 | 842,920,942.04 |
| (二)所 | | | | | | 150,209,002.73 | | | | | | | -150,209,002.73 | | -150,209,002.73 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--|-----------------|-----------------|
| 有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 150,209,002.73 | | | | | | | | -150,209,002.73 | -150,209,002.73 |
| 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 | | | | | | | | 47,339,511.64 | | -255,845,940.46 | | | -208,506,428.82 | -14,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 47,339,511.64 | | -47,339,511.64 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -208,506,428.82 | | | -208,506,428.82 | -14,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | 85,729,315.40 | 150,209,002.73 | 162,287,602.04 | | 547,061,861.20 | | 2,273,553,406.97 | | 6,393,530,329.88 | 3,943,980.63 | 6,397,474,310.51 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|----|--|---------------|--------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 85,729,315.40 | | 135,980,880.15 | | 474,656,920.20 | | 1,421,502,726.19 | | 5,592,976,988.94 | 3,741,924.09 | 5,596,718,913.03 |
| 加: 会计政策 | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,475,107,147.00 | | | 85,729,315.40 | | 135,980,880.15 | | 474,656,920.20 | | 1,421,502,726.19 | | 5,592,976,988.94 | 3,741,924.09 | 5,596,718,913.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -71,527,655.79 | | 25,065,429.36 | | 379,780,113.77 | | 333,317,887.34 | 122,705.61 | 333,440,592.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -71,527,655.79 | | | | 613,351,971.95 | | 541,824,316.16 | 11,705.61 | 541,836,021.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 25,065,429.36 | | -233,571,858.18 | | -208,506,428.82 | -9,000.00 | -208,515,428.82 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 25,065,429.36 | | -25,065,429.36 | | | -9,000.00 | -9,000.00 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -208,506,428.82 | | -208,506,428.82 | | -208,506,428.82 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者 | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 85,729,315.40 | | 64,453,224.36 | | 499,722,349.56 | | 1,801,282,839.96 | | 5,926,294,876.28 | 3,864,629.70 | 5,930,159,505.98 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|----------------|---------------|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | | 78,434,659.23 | | 499,722,349.56 | 310,206,746.44 | 4,451,475,623.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -17,585,534.71 | -17,585,534.71 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | | 78,434,659.23 | | 499,722,349.56 | 292,621,211.73 | 4,433,890,088.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 150,209,002.73 | 88,755,925.33 | | 47,339,511.64 | 217,549,175.92 | 203,435,610.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 88,755,925.33 | | | 473,395,116.38 | 562,151,041.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 150,209,002.73 | | | | | -150,209,002.73 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 150,209,002.73 | | | | | -150,209,002.73 |
| 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 | | | | | | | | | 47,339,511.64 | -255,845,940.46 | -208,506,428.82 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 47,339,511.64 | -47,339,511.64 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -208,506,428.82 | -208,506,428.82 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | 150,209,002.73 | 167,190,584.56 | | 547,061,861.20 | 510,170,387.65 | 4,637,325,699.14 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|---------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | | 127,340,985.42 | | 474,656,920.20 | 293,124,311.07 | 4,458,234,085.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|-----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | | | 127,340,985.42 | | 474,656,920.20 | 293,124,311.07 | 4,458,234,085.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | -48,906,326.19 | | 25,065,429.36 | 17,082,435.37 | -6,758,461.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -48,906,326.19 | | | 250,654,293.55 | 201,747,967.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 25,065,429.36 | -233,571,858.18 | -208,506,428.82 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 25,065,429.36 | -25,065,429.36 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -208,506,428.82 | -208,506,428.82 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,475,107,147.00 | | | | 88,004,721.46 | | 78,434,659.23 | | 499,722,349.56 | 310,206,746.44 | 4,451,475,623.69 |

法定代表人：焦明

主管会计工作负责人：易万伟

会计机构负责人：潘基敢

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司的发行上市及股本等基本情况

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

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

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

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

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

截至报告期末,本公司注册资本为3,475,107,147元,股本总额为3,475,107,147股,企业法人营业执照注册号为914504001982304689;股本情况详见附注五、(二十七)。

（二）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:广西梧州工业园区工业大道1号第1幢

本公司总部办公地址：广西梧州工业园区工业大道1号第1幢

(三) 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为项目投资与管理，房地产开发与经营。

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

(四) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为广西投资集团有限公司，最终实际控制人为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会，详见附注十。

(五) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计十二家，详见本附注。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注六。

(六) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 3 月 24 日经公司第九届第九次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计十二家，详见本附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指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。本集团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

1. 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B. 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

方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3. 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；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。

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

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

(1) 对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

4. 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

6. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

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。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清

偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

2. 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

1. 汇兑差额的处理

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

2. 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现

金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产转移确认依据和计量

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

本集团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。

本集团的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。

本集团的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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

3. 金融负债分类和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

4. 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

5. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注三、（十一）。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

以下金融工具会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前

1. 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融资产的分类和计量

(1) 本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B. 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C. 贷款和应收款项

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。

D. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产的后续计量

A. 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，计入当期损益。

B. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D. 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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，按照成本计量。

(4) 金融资产的减值准备

A. 本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B. 本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该

组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C. 金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

3. 金融负债的分类和计量

(1) 本集团将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 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负债，相关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。

(3) 金融负债的后续计量

A. 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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B. 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4. 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

5. 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利

是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

如果应收账款的信用风险自初始确认后已显著增加的，本集团按照相当于该应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计提其损失准备。

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，通过对历史信用损失率的计算，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团应收款项的分类及计提坏账方法如下表：

| 分类 | | 坏账计提方法 |
|--------|---------------|-------------|
| 应收款项 1 | 单项计提坏账的应收款项 | 单项确认计提坏账 |
| 应收款项 2 | 合并范围内关联方的应收款项 | 不计提坏账 |
| 应收款项 3 | 按组合计提坏账的应收款项 | 预期信用损失法计提坏账 |

1. 单项计提坏账的应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大参考标准：期末单项余额为 100 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

2. 账龄组合的应收款项

对于划分为账龄组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收款项在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。具体如下：

(1) 对年初账龄组合的应收款项，追踪分析该等账龄组合的应收款项在本期的回收率情况。

(2) 考虑前瞻性信息，分析与回收率相关的关键驱动因素（如宏观经济状况、行业发展等）的主要变化。

本集团基于上述在无须付出不当成本或努力的情况下可获得的有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理及可支持的有关信息判断，计算出预期信用损失率。

本集团 2019 年 1 月 1 日前适用的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大参考标准：期末单项余额为100万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

| | |
|-----|---|
| 组合1 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合2 | 集团公司内部往来（合并抵消项）。 |

按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）

| | |
|-----|-------|
| 组合1 | 账龄分析法 |
| 组合2 | 不计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 2 | 2 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 40 | 40 |
| 4-5年 | 60 | 60 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

4. 计提坏账准备的说明：

坏账准备确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务单位经营状况恶化、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等原因逾期未履行偿债义务超过三年、以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期4年以上的，经董事会批准确认为坏账损失。

计提坏账准备的范围：包括应收账款和其他应收款。公司的预付款项，如有确凿证据表明其不符合预付款项性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再受到所购货物的，将原计入预付款项的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、工程施工、开发成本、开发产品、委托加工物资等。

2. 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入相关开发产品成本。发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4. 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根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

(1) 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(2) 存货跌价准备按照单个存货项目计提。

6. 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

7. 开发用土地的核算方法。

(1) 为转让、出租而开发的商品性土地：其费用支出单独构成土地的开发成本。

(2) 为开发商品房、出租房等房屋而开发的自用土地：其费用可分清负担对象的，直接计入有关房屋开发成本；分不清负担对象或应由两个或两个以上成本核算对象负担的，先通过土地开发成本科目归集，待土地开发完成投入使用时，按标准分配计入有关房屋开发成本。

8. 公共配套设施费用的核算方法。

(1) 不能有偿转让的公共配套设施：能分清并直接计入某个成本核算对象的，直接计入有关房屋等开发成本；不能直接计入有关房屋开发成本的，通过配套设施开发成本科目进行归集，于开发完成后再按分配标准计入有关房屋等开发成本。

(2) 能有偿转让的公共配套设施：在配套设施开发成本科目进行归集，不再按分配计入有关房屋等开发成本。

9. 出租开发产品、周转房的摊销方法。

(1) 出租开发产品：出租房屋根据账面原值和摊销率，按季度计提摊销额。摊销额作为出租房屋经营期间的费用，计入当期经营成本。出租房屋摊销率按照公司同类结构房屋的折旧年限及净残值率确定。

(2) 周转房：周转房损耗价值的摊销采用平均年限摊销法，按使用期限计提每月摊销额。摊销额作为开发期间的费用，计入土地、房屋的开发成本。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

2. 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售

类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

2. 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承

担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

(4) 本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

21. 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

1. 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

2. 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

3. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

4. 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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寿命超过一个会计年度的有形资产。

1. 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

对上述资产类别中单位价值不超过5000元的固定资产,以及单位价值不超过100万元的研发专用设备,一次性计入当期成本费用,不再分年度计算折旧。

本集团在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为:固定资产的更新改造等后续支出,满足固定资产确认条件的,计入固定资产成本,如有被替换的部分,应扣除其账面价值;不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等,在发生时计入当期损益;固定资产装修费用,在满足固定资产确认条件时,在“固定资产”内单设明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化,作为长期待摊费用,合理进行摊销。

固定资产的减值,按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

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

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。

2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

2. 无形资产的计量

- (1) 本集团无形资产按照成本进行初始计量。

A. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

B. 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

A. 对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B. 无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

A. 设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B. 设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

本集团规定与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

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

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

1. 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

房地产销售收入的确认：房地产销售在商品房竣工验收，已移交买方或按照销售合同视同移交买方，并收清商品房全部售楼款（按揭购楼方式为收清首期及银行按揭款）时确认收入的实现。

2. 提供劳务收入

(1) 本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

(2) 本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

物业管理收入：本集团物业管理收入在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

3. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按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。如果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。

4. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、物业出租收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

物业出租收入：本集团按照与承租方签定的租赁合同或协议的约定以直线法确认出租物业收入的实现。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法

或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

2. 政府补助的计量：

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B. 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

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

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

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

2. 递延所得税负债

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在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

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本集团作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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) |
|--|---|---------------------|
| 2019年4月30日，财政部发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，按照企业会计准则和本通知的要求编制财务报表；2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。 | 此会计政策变更事项已经第九届董事会第九次会议、第九届监事会第三次会议审议通过。 | 详见其他说明。 |

其他说明

(1) 新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

经本公司董事会决议通过，本集团按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

根据新金融工具准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重列。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|------|----------------|---------|-------------------|----------------|
| 科目 | 计量类别 | 账面价值 | 科目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 其他流动资产 | 摊余成本 | 800,000,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 800,000,000.00 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 26,154,406.27 | 应收票据 | 摊余成本 | 26,154,406.27 |

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|---------------------|----------------|-----------|---------------------|----------------|
| 应收账款 | 摊余成本 | 190,258,534.17 | 应收账款 | 摊余成本 | 192,081,039.78 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 28,608,773.50 | 其他应收款 | 摊余成本 | 3,958,782.30 |
| 可供出售金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 540,835,878.43 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 540,835,878.43 |
| | 摊余成本 | 407,552,685.00 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 407,552,685.00 |

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

| 项目 | 按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日 |
|-----------|---|-----------------|----------------|-------------------------------------|
| 交易性金融资产 | | 800,000,000.00 | | 800,000,000.00 |
| 应收票据 | 26,154,406.27 | | | 26,154,406.27 |
| 应收账款 | 190,258,534.17 | | 1,822,505.61 | 192,081,039.78 |
| 其他应收款 | 28,608,773.50 | | -24,649,991.20 | 3,958,782.30 |
| 其他流动资产 | 800,000,000.0 | -800,000,000.0 | | |
| 可供出售金融资产 | 948,388,563.43 | -948,388,563.43 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 540,835,878.43 | 540,835,878.43 |
| 其他非流动金融资产 | | | 407,552,685.00 | 407,552,685.00 |

③于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

| 计量类别 | 按原金融工具准则计提的损失准备 | 重分类 | 重新计量 | 按照新金融工具准则计提的损失准备 |
|--------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| 应收账款减值准备 | 15,649,687.50 | | -1,822,505.61 | 13,827,181.89 |
| 其他应收款减值准备 | 20,871,354.98 | | 24,649,991.20 | 45,521,346.18 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 5,510,560.00 | -5,510,560.00 | | |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,360,329,107.80 | 2,360,329,107.80 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 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 | 26,154,406.27 | 26,154,406.27 | |
| 应收账款 | 190,258,534.17 | 192,081,039.78 | 1,822,505.61 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,238,027.87 | 11,238,027.87 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 28,608,773.50 | 3,958,782.30 | -24,649,991.20 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 461,577,049.94 | 461,577,049.94 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 834,392,864.81 | 34,392,864.81 | -800,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 3,912,558,764.36 | 3,889,731,278.77 | -22,827,485.59 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 948,388,563.43 | | -948,388,563.43 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 540,835,878.43 | 540,835,878.43 |
| 其他非流动金融资产 | | 407,552,685.00 | 407,552,685.00 |
| 投资性房地产 | 1,807,053.10 | 1,807,053.10 | |
| 固定资产 | 1,291,413,491.19 | 1,291,413,491.19 | |
| 在建工程 | 645,926,946.16 | 645,926,946.16 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 357,606,174.15 | 357,606,174.15 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 6,650,427.75 | 6,650,427.75 | |
| 递延所得税资产 | 27,132,975.58 | 33,083,955.21 | 5,950,979.63 |
| 其他非流动资产 | 48,259,006.37 | 48,259,006.37 | |
| 非流动资产合计 | 3,327,184,637.73 | 3,333,135,617.36 | 5,950,979.63 |
| 资产总计 | 7,239,743,402.09 | 7,222,866,896.13 | -16,876,505.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 625,894,209.29 | 625,894,209.29 | |
| 预收款项 | 75,669,983.78 | 75,669,983.78 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 38,483,404.26 | 38,483,404.26 | |
| 应交税费 | 96,620,209.32 | 96,620,209.32 | |
| 其他应付款 | 289,729,783.33 | 289,729,783.33 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 6,765,268.24 | 6,765,268.24 | |
| 流动负债合计 | 1,133,162,858.22 | 1,133,162,858.22 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 150,276,151.52 | 150,276,151.52 | |
| 递延所得税负债 | 26,144,886.37 | 26,144,886.37 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 176,421,037.89 | 176,421,037.89 | |
| 负债合计 | 1,309,583,896.11 | 1,309,583,896.11 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,475,107,147.00 | 3,475,107,147.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 85,729,315.40 | 85,729,315.40 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 64,453,224.36 | 64,453,224.36 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 499,722,349.56 | 499,722,349.56 | |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 未分配利润 | 1,801,282,839.96 | 1,784,447,751.25 | -16,835,088.71 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,926,294,876.28 | 5,909,459,787.57 | -16,835,088.71 |
| 少数股东权益 | 3,864,629.70 | 3,823,212.45 | -41,417.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,930,159,505.98 | 5,913,283,000.02 | -16,876,505.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,239,743,402.09 | 7,222,866,896.13 | -16,876,505.96 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 846,929,998.18 | 846,929,998.18 | |
| 交易性金融资产 | | 403,000,000.00 | 403,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 1,900,140.34 | | -1,900,140.34 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 239,346.69 | 239,346.69 | |
| 其他应收款 | 528,843,374.63 | 507,296,135.35 | -21,547,239.28 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 250,984,195.71 | 250,984,195.71 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 404,545,165.18 | 1,545,165.18 | -403,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 2,033,442,220.73 | 2,009,994,841.11 | -23,447,379.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 926,297,733.96 | | -926,297,733.96 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,545,027,584.32 | 1,545,027,584.32 | |
| 其他权益工具投资 | | 526,497,733.96 | 526,497,733.96 |
| 其他非流动金融资产 | | 399,800,000.00 | 399,800,000.00 |
| 投资性房地产 | 7,578,027.05 | 7,578,027.05 | |
| 固定资产 | 17,084,667.20 | 17,084,667.20 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 8,036,252.92 | 13,898,097.83 | 5,861,844.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,504,024,265.45 | 2,509,886,110.36 | 5,861,844.91 |
| 资产总计 | 4,537,466,486.18 | 4,519,880,951.47 | -17,585,534.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 3,118,329.05 | 3,118,329.05 | |
| 预收款项 | 11,216,956.00 | 11,216,956.00 | |
| 应付职工薪酬 | 19,336,446.00 | 19,336,446.00 | |
| 应交税费 | 1,105,492.18 | 1,105,492.18 | |
| 其他应付款 | 25,068,752.89 | 25,068,752.89 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 59,845,976.12 | 59,845,976.12 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 26,144,886.37 | 26,144,886.37 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 26,144,886.37 | 26,144,886.37 | |
| 负债合计 | 85,990,862.49 | 85,990,862.49 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,475,107,147.00 | 3,475,107,147.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 88,004,721.46 | 88,004,721.46 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 78,434,659.23 | 78,434,659.23 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 499,722,349.56 | 499,722,349.56 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|
| 未分配利润 | 310,206,746.44 | 292,621,211.73 | -17,585,534.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,451,475,623.69 | 4,433,890,088.98 | -17,585,534.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,537,466,486.18 | 4,519,880,951.47 | -17,585,534.71 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

| 项目 | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据 | | 26,154,406.27 | 26,154,406.27 |
| 应收账款 | | 190,258,534.17 | 190,258,534.17 |
| 应收票据及应收账款 | 216,412,940.44 | -216,412,940.44 | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 625,894,209.29 | 625,894,209.29 |
| 应付票据及应付账款 | 625,894,209.29 | -625,894,209.29 | |

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

| 项目 | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 1,900,140.34 | 1,900,140.34 |
| 应收票据及应收账款 | 1,900,140.34 | -1,900,140.34 | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,118,329.05 | 3,118,329.05 |
| 应付票据及应付账款 | 3,118,329.05 | -3,118,329.05 | |

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-----------------------|------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适 | 3%、5%、6%、9%、10%、 |

| | | |
|---------|------------------------|----------|
| | 用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%、16% |
| 消费税 | 应税销售收入 | 10% |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税 | 2% |
| 土地增值税 | 转让房地产所取得的应纳税增值额 | 30%-60% |
| 房产税 | 自用房产扣除 30%的余值和出租房产租金收入 | 1.2%；12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------------|-----------|
| 广西梧州中恒集团股份有限公司 | 25% |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 15% |
| 广西梧州双钱实业有限公司 | 15% |
| 其他子公司 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

根据国家税务总局2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

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

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

3. 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 | | |
| 银行存款 | 2,749,333,149.68 | 2,360,328,543.45 |
| 其他货币资金 | 314,551.15 | 564.35 |
| 合计 | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |

其他说明

注：其他货币资金期末余额为本公司在国海证券股份有限公司梧州大学路证券营业部开立的证券账户里的资金余额。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 800,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 一年内到期的资管计划产品 | | 800,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | | 800,000,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司于 2019 年 4 月 1 日召开第八届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“其他流动资产”的且在一年内到期的资管计划产品 8 亿元，计入“交易性金融资产”。

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 | 99,923,130.03 | 26,154,406.27 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 99,923,130.03 | 26,154,406.27 |

(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 | 8,901,956.00 | |

| | | |
|--------|--------------|--|
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 8,901,956.00 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 228,200,693.48 |
| 1 至 2 年 | 449,429.87 |
| 2 至 3 年 | 1,204,136.48 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 119,898.07 |
| 4 至 5 年 | 101,952.34 |
| 5 年以上 | 9,604,235.30 |
| 合计 | 239,680,345.54 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 7,905,602.01 | 3.84 | 7,905,602.01 | 100.00 | | 7,905,602.01 | 3.30 | 7,905,602.01 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,613,051.17 | 96.30 | 7,613,051.17 | 100.00 | | 7,613,051.17 | 96.30 | 7,613,051.17 | 100.00 | |
| 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 292,550.84 | 3.70 | 292,550.84 | 100.00 | | 292,550.84 | 3.70 | 292,550.84 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 231,774,743.53 | 96.16 | 3,244,296.81 | 1.4 | 228,530,446.72 | 198,002,619.66 | 96.70 | 5,921,579.88 | 3.91 | 192,081,039.78 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 231,774,743.53 | 100.00 | 3,244,296.81 | 1.4 | 228,530,446.72 | 198,002,619.66 | 100.00 | 5,921,579.88 | 3.91 | 192,081,039.78 |
| 合计 | 239,680,345.54 | / | 11,149,898.82 | / | 228,530,446.72 | 205,908,221.67 | / | 13,827,181.89 | / | 192,081,039.78 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 国药控股文德医药南京有限公司 | 3,237,036.10 | 3,237,036.10 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 深圳市康友达实业发展有限公司 | 3,001,474.00 | 3,001,474.00 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 南宁市茵达工贸有限责任公司 | 1,374,541.07 | 1,374,541.07 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 合计 | 7,613,051.17 | 7,613,051.17 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|-------|-------------|--------|
| 浙江万达食品商贸公司 | 109,193.50 | 109,193.50 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广州市好又多百货商业公司天河店 | 105,187.27 | 105,187.27 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广东茂名市西源百货有限公司 | 54,415.97 | 54,415.97 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广州市好又多百货商业公司黄埔店 | 23,754.10 | 23,754.10 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |

| | | | | | |
|-----|------------|------------|--|--------|--|
| 合 计 | 292,550.84 | 292,550.84 | | 100.00 | |
|-----|------------|------------|--|--------|--|

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 228,200,693.48 | 34,352.58 | 0.02 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 449,429.87 | 85,324.05 | 18.98 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 1,204,136.48 | 1,204,136.48 | 100.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 119,898.07 | 119,898.07 | 100.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | 101,952.34 | 101,952.34 | 100.00 |
| 5 年以上 | 1,698,633.29 | 1,698,633.29 | 100.00 |
| 合计 | 231,774,743.53 | 3,244,296.81 | 1.40 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------|--------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 7,905,602.01 | | | | | 7,905,602.01 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,921,579.88 | | 2,677,283.07 | | | 3,244,296.81 |
| 合计 | 13,827,181.89 | | 2,677,283.07 | | | 11,149,898.82 |

说明: 期初坏账准备余额为 13,827,181.89 元, 2018 年 12 月 31 日坏账准备余额为 15,649,687.50 元, 差异 1,822,505.61 元, 系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 广西物产投资发展集团有限公司 | 23,556,711.75 | 9.83 | |
| 国药控股文德医药南京有限公司 | 19,641,298.55 | 8.19 | 3,237,036.10 |
| 重庆医药(集团)股份有限公司 | 16,451,110.01 | 6.86 | |
| 华润河南医药有限公司 | 16,385,625.60 | 6.84 | |
| 国药控股河南股份有限公司 | 15,045,649.91 | 6.28 | |
| 合计 | 91,080,395.82 | 38.00 | 3,237,036.10 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 17,043,502.74 | 95.97 | 10,470,056.73 | 93.17 |
| 1 至 2 年 | 191,014.86 | 1.08 | 373,640.46 | 3.32 |
| 2 至 3 年 | 209,681.40 | 1.18 | 35,349.70 | 0.31 |
| 3 年以上 | 313,946.36 | 1.77 | 358,980.98 | 3.19 |
| 合计 | 17,758,145.36 | 100.00 | 11,238,027.87 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 债务人 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例 (%) |
|-------------------|--------------|------------------|
| 北京至播国际文化传媒有限公司 | 2,529,000.00 | 14.24 |
| 广东省广告集团股份有限公司 | 1,885,000.00 | 10.61 |
| 马鞍山医统天下云谷健康咨询有限公司 | 943,396.23 | 5.31 |
| 广州标点医药信息股份有限公司 | 900,000.00 | 5.07 |

| 债务人 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|------------------|--------------|-----------------|
| 广西糖网食糖批发市场有限责任公司 | 679,505.46 | 3.83 |
| 合 计 | 6,936,901.69 | 39.06 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,839,731.71 | 3,958,782.30 |
| 合计 | 5,839,731.71 | 3,958,782.30 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内(含 1 年) | 6,178,738.33 |
| 1 年以内小计 | 6,178,738.33 |
| 1 至 2 年 | 1,221,173.36 |
| 2 至 3 年 | 88,107.19 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 671,204.25 |
| 4 至 5 年 | 38,077,557.12 |
| 5 年以上 | 4,724,587.93 |
| 合计 | 50,961,368.18 |

(8). 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 | 2,412,417.85 | 2,165,792.84 |
| 备用金借支 | 542,137.55 | 135,808.02 |
| 代收代付款项 | 777,516.74 | 543,802.01 |
| 对非关联公司的应收款项 | 47,229,296.04 | 46,634,725.61 |
| 合计 | 50,961,368.18 | 49,480,128.48 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 1,414,053.23 | 40,631,136.75 | 3,476,156.20 | 45,521,346.18 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 610,838.67 | 428,139.61 | 22,500.00 | 1,061,478.28 |
| 本期转回 | 1,230,659.51 | 230,528.48 | | 1,461,187.99 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 2019年12月31日余额 | 794,232.39 | 40,828,747.88 | 3,498,656.20 | 45,121,636.47 |
|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 其他变动 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,589,051.05 | | | | 1,574,842.06 | 3,163,893.11 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 43,932,295.13 | 1,061,478.28 | 1,461,187.99 | | -1,574,842.06 | 41,957,743.36 |
| 合计 | 45,521,346.18 | 1,061,478.28 | 1,461,187.99 | | | 45,121,636.47 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------------|---------------|------------|---------------------|---------------|
| 黑龙江鼎恒升药业有限公司 | 对非关联公司的应收款项 | 35,722,532.18 | 4-5年 | 70.10 | 35,722,532.18 |
| 南宁市财政局 | 保证金 | 1,575,382.86 | 1-2年;4-5年 | 3.09 | 1,575,382.86 |
| 梧州市住房公积金管理中心-维修基金 | 对非关联公司的应收款项 | 1,215,434.64 | 4-5年 | 2.39 | 1,215,434.64 |
| 梧州市住房公积金管理中心-住房基金-房改款 | 对非关联公司的应收款项 | 1,055,084.48 | 1年内 1-5年以上 | 2.07 | 1,055,084.48 |
| 广州陈氏百川物流有限公司 | 对非关联公司的应收款项 | 810,477.28 | 4-5年 | 1.59 | 810,477.28 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|
| 合计 | | 40,378,911.44 | | 79.24 | 40,378,911.44 |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账准备计提方法分类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,163,893.11 | 6.21 | 3,163,893.11 | 100.00 | |
| 其中：1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,575,382.86 | 49.79 | 1,575,382.86 | 100.00 | |
| 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,588,510.25 | 50.21 | 1,588,510.25 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,797,475.07 | 100.00 | 41,957,743.36 | 87.78 | 5,839,731.71 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,797,475.07 | 100.00 | 41,957,743.36 | 87.78 | 5,839,731.71 |
| 合 计 | 50,961,368.18 | 100.00 | 45,121,636.47 | 88.54 | 5,839,731.71 |

| 种 类 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,589,051.05 | 3.21 | 1,589,051.05 | 100.00 | |
| 其中：1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,589,051.05 | 100.00 | 1,589,051.05 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,891,077.43 | 96.79 | 43,932,295.13 | 91.73 | 3,958,782.30 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,891,077.43 | 100.00 | 43,932,295.13 | 91.73 | 3,958,782.30 |
| 合 计 | 49,480,128.48 | 100.00 | 45,521,346.18 | 92.00 | 3,958,782.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 南宁市财政局 | 1,575,382.86 | 1,575,382.86 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 合计 | 1,575,382.86 | 1,575,382.86 | 100.00 | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-----------------|--------------|--------------|-------|-------------|--------|
| 衡阳市永晖制药设备有限公司 | 57,530.00 | 57,530.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广州市宏创轻工机械制造有限公司 | 49,875.00 | 49,875.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 离退休职工各项费用 | 37,295.90 | 37,295.90 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 中共梧州市委政法委机关工会 | 10,000.00 | 10,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广西商誉商标事务所 | 200.00 | 200.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 广西生产力促进中心 | 200.00 | 200.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 梧州市第一轻化工工业局 | 560,000.00 | 560,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 梧州市万秀区 | 153,861.60 | 153,861.60 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 肇庆中恒医药有限公司 | 719,547.75 | 719,547.75 | 5 年以上 | 100.00 | 预期不能收回 |
| 合计 | 1,588,510.25 | 1,588,510.25 | | — | — |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,178,738.33 | 627,647.06 | 10.16 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 446,554.46 | 224,685.42 | 50.32 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 88,107.19 | 58,896.83 | 66.85 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 202,810.47 | 165,249.43 | 81.48 |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 37,026,403.16 | 37,026,403.16 | 100.00 |
| 5 年以上 | 3,854,861.46 | 3,854,861.46 | 100.00 |
| 合计 | 47,797,475.07 | 41,957,743.36 | 87.78 |

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 102,535,498.87 | 218,271.05 | 102,317,227.82 | 155,258,442.53 | 175,128.82 | 155,083,313.71 |
| 在产品 | 14,949,205.51 | 1,226.56 | 14,947,978.95 | 16,413,133.91 | 1,226.56 | 16,411,907.35 |
| 库存商品 | 23,529,016.67 | 8,450.29 | 23,520,566.38 | 18,567,648.87 | 12,356.05 | 18,555,292.82 |
| 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 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 3,263,113.72 | 325,637.40 | 2,937,476.32 | 4,248,400.87 | 340,935.11 | 3,907,465.76 |
| 包装物 | 22,530,474.79 | 90,907.06 | 22,439,567.73 | 16,543,365.20 | 26,424.16 | 16,516,941.04 |
| 开发成本 | 62,082,268.72 | | 62,082,268.72 | 76,608,097.86 | | 76,608,097.86 |
| 委托加工物资 | 3,087,311.85 | | 3,087,311.85 | 117,933.55 | | 117,933.55 |
| 开发产品 | 168,128,681.17 | 284,449.07 | 167,844,232.10 | 188,854,437.37 | 14,481,230.91 | 174,373,206.46 |
| 出租开发产品 | | | | 2,891.39 | | 2,891.39 |
| 合计 | 400,105,571.30 | 928,941.43 | 399,176,629.87 | 476,614,351.55 | 15,037,301.61 | 461,577,049.94 |

已完工开发产品

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 跌价准备 |
|---------------|-------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 恒祥豪苑 | 2011年 | 25,494,266.27 | | 615,307.72 | 24,878,958.55 | |
| 东山冲小区 | 2001年 | 179,611.89 | | | 179,611.89 | |
| 恒祥花苑一期 | 2001年 | 186,962.58 | | | 186,962.58 | |
| 恒祥花苑二期 | 2007年 | 4,004,086.46 | | | 4,004,086.46 | |
| 步埠小区 | 1996年 | 284,449.07 | | | 284,449.07 | 284,449.07 |
| 旺甫豪苑 | 2014年 | 137,630,108.14 | 5,374,502.62 | 25,484,951.10 | 117,519,659.66 | |
| 中恒建材项目 1-6 号楼 | 2014年 | 21,074,952.96 | | | 21,074,952.96 | |
| 合计 | | 188,854,437.37 | 5,374,502.62 | 26,100,258.82 | 168,128,681.17 | 284,449.07 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|----|---------------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 175,128.82 | 55,601.91 | | 12,459.68 | | 218,271.05 |
| 在产品 | 1,226.56 | | | | | 1,226.56 |
| 库存商品 | 12,356.05 | | | 3,905.76 | | 8,450.29 |
| 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 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 340,935.11 | | | 15,297.71 | | 325,637.40 |
| 包装物 | 26,424.16 | 68,959.95 | | 4,477.05 | | 90,907.06 |
| 开发产品 | 14,481,230.91 | | | 14,196,781.84 | | 284,449.07 |
| 出租开发产品 | | | | | | |
| 开发成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 合计 | 15,037,301.61 | 124,561.86 | | 14,232,922.04 | | 928,941.43 |

注 1：库存商品因部分产品过期失效计提存货跌价准备 124,561.86 元。

注 2：包装物、原材料、库存商品、低值易耗品、在产品库存时间较长本期做报废处理转销 36,140.20 元。

注 3：本期已售开发产品转销的存货跌价准备 3,313,148.61 元；根据国众联评报字（2019）第 2-1733 号资产评估报告，本期开发产品价格回升，转回存货跌价准备 10,883,633.23 元。

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 32,011,304.77 | 29,088,737.34 |
| 预缴房产税 | 523,935.87 | 327,364.57 |
| 预缴地方教育费附加 | 49,884.95 | 51,613.29 |
| 预缴城建税 | | 12,320.90 |
| 预缴教育费附加 | | 5,280.43 |
| 预缴企业所得税 | 4,830,050.40 | 4,907,548.28 |
| 预缴个人所得税 | 1,754.99 | |
| 合计 | 37,416,930.98 | 34,392,864.81 |

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 益 | | | 润 | 备 | | |
|------------------|--------------|--|--|---|--|--|---|---|--------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 梧州市外向型工业园区发展有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 小计 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 上市公司股票 | | |
| 国海证券 | 644,838,967.74 | 526,497,733.96 |
| Oramed Pharmaceuticals Inc. | 25,019,071.85 | 14,338,144.47 |
| 合计 | 669,858,039.59 | 540,835,878.43 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具投资相关信息分析如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 国海证券 | | |
| —成本 | 421,918,188.35 | 421,918,188.35 |
| —累计公允价值变动 | 222,920,779.39 | 104,579,545.61 |
| 小计 | 644,838,967.74 | 526,497,733.96 |
| Oramed Pharmaceuticals Inc. | | |
| —成本 | 30,787,500.00 | 30,787,500.00 |
| —累计公允价值变动 | -5,768,428.15 | -16,449,355.53 |
| 小计 | 25,019,071.85 | 14,338,144.47 |
| 合计 | 669,858,039.59 | 540,835,878.43 |

注1：本公司原持有国海证券股份有限公司股权6000万元，持股比例为7.5%。2011年8月9日国海证券股份有限公司成功借壳广西桂林集琦股份有限公司上市，本公司持有国海证券股份有

限公司有限售条件的流通股折股为 40,002,706 股，占国海证券总股本的 5.58%，限售期为 36 个月。

2012 年 5 月 9 日，国海证券股份有限公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于审议公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 716,780,629 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发股票股利 13 股并派发现金股利 1.5 元（含税）；同时以资本公积转增股本，向公司全体股东每 10 股转增 2 股。方案实施后本公司持股数由 40,002,706 股变更为 100,006,764 股。

2013 年 5 月 21 日，国海证券股份有限公司发布的董事会公告，同意以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,791,951,572 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股。经审议，本公司董事会同意参与国海证券上述配股计划，并授权公司管理层在不超过 2.5 亿元的额度范围内，成功认购 30,002,029 股国海证券股票，本公司持股数由 100,006,764 股变更为 130,008,793 股。

2014 年 11 月 28 日，本公司通过深圳证券交易所大宗交易平台出售国海证券股份有限公司股票 15,000,000 股，2014 年 12 月 5 日出售国海证券股份有限公司股票 21,300,000 股，2014 年 12 月 8 日，出售国海证券股份有限公司股票 20,180,000 股，本公司 2014 年 12 月 31 日持有国海证券股票 73,528,793 股，占国海证券总股本的 3.18%。

2015 年 4 月 8 日，本公司通过深圳证券交易所大宗交易平台出售国海证券股份有限公司股票 5,310,000 股，2015 年 4 月 22 日出售国海证券股份有限公司股票 4,820,000 股，2015 年 05 月 22 日，出售国海证券股份有限公司股票 3,100,000 股，2015 年 05 月 25 日，出售国海证券股份有限公司股票 3,490,000 股，2015 年 05 月 26 日，出售国海证券股份有限公司股票 4,990,000 股，本公司尚持有国海证券股票 51,818,793 股，占国海证券总股本的 2.24%。

2016 年 5 月 24 日，国海证券股份有限公司发布的《2015 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告》，同意以 2015 年 12 月 31 日总股本 51,818,793 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发股票股利 2 股，并派发现金股利 1 元，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。方案实施后本公司持股数由 51,818,793 股变更为 77,728,189 股。2016 年 11 月至 12 月期间累计购入 38,201,005 股，累计支付购买股票成本为 290,000,739.20 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司共计持有国海证券股票 115,929,194 股。

2017 年 2 月，本公司通过二级市场累计购入国海证券股份有限公司股票 4,827,167 股，累计支付购买股票成本为 32,901,324.37 元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司共计持有国海证券股票 120,756,361 股。

国海证券股份有限公司股票 2019 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌的公允价值为 5.34 元/股。

注 2：本公司控股子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司（以下简称“梧州制药”）于 2014 年 11 月购买美国纳斯达克上市公司 Oramed Pharmaceuticals Inc. 新增发行股票 696378 股，占发行后总股本的 6.537%，以美国纳斯达克证券交易市场期末最后一个交易日的收盘价 5.15 美元/股确定其公允价值。

其他权益工具投资情况

| 项目 | 股利收入 | 累计利得 | 累计损失 |
|------|--------------|------|------|
| 国海证券 | 2,415,127.22 | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|--------------|--|
| Oramed Pharmaceuticals Inc. | | | |
| 合计 | | 2,415,127.22 | |

(续表)

| 项目 | 其它综合收益转入留存收益的金额 | 其它综合收益转入留存收益的原因 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| 国海证券 | | | 长期持有的非交易性权益工具投资 |
| Oramed Pharmaceuticals Inc. | | | 长期持有的非交易性权益工具投资 |
| 合计 | | | |

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------------|------------------|----------------|
| 权益工具投资 | | |
| 非上市公司股权 | | |
| ——梧州市区农村信用合作社 | 6,963,085.00 | 6,963,085.00 |
| ——广西广投资产管理有限公司 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| ——广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| ——康吉公司 | | |
| ——Inovytec Meddical Solutions Ltd. | | |
| ——Integra holdings ltd | 20,928,600.00 | 20,589,600.00 |
| 小计 | | |
| 权益工具投资合计 | | |
| 债务工具投资 | | |
| ——国海证券卓越 3188\3199 号单一资产管理计划 | 810,637,836.53 | |
| 小计 | | |
| 债务工具投资合计 | | |
| 合计 | 1,218,529,521.53 | 407,552,685.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

其他非流动金融资产相关信息分析如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | | |
| 非上市公司股权 | | |
| —成本 | 413,402,245.00 | 413,063,245.00 |
| —累计公允价值变动 | -5,510,560.00 | -5,510,560.00 |

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| 小计 | 407,891,685.00 | 407,552,685.00 |
| 债务工具投资 | | |
| 资产管理计划 | | |
| —成本 | 800,000,000.00 | |
| —累计公允价值变动 | 10,637,836.53 | |
| 小计 | 810,637,836.53 | |
| 合计 | 1,218,529,521.53 | 407,552,685.00 |

注1: 根据本公司第八届董事会第四次会议决议, 本公司与广发证券股份有限公司全资子公司广发信德投资管理有限公司及广发信德全资子公司广发信德智胜投资管理有限公司采用有限合伙企业形式, 发起设立广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业(以下简称“投资基金”), 投资基金总规模拟定为人民币5亿元, 其中本公司出资人民币2亿元。2017年11月16日本公司向被投资公司募集专户转账首期投资款0.85亿元, 2018年3月本公司向被投资公司募集专户转账付款1.15亿元。

注2: 本公司控股子公司梧州制药2015年2月完成对以色列Inovytec Meddical Solutions Ltd (以下简称“Inovytec公司”)的投资, 投资总额折合人民币5,027,040元, 占股4%, 根据Inovytec公司提供的最新财务报表显示, Inovytec累计亏损6,279,000美元, 折合人民币43,325,101元, 已处于资不抵债状态。经梧州制药减值测试发现对Inovytec公司投资的可回收金额为负值, 低于对Inovytec公司投资的账面价值, 2018年12月31日根据资产的可回收金额与2018年12月31日的账面价值的差额计提可供出售金融资产减值准备5,490,560.00元。2019年12月31日, 该公司的财务状况持续恶化, 梧州制药根据取得的信息分析, 其持有的对该投资的公允价值为0元。

注3: 根据本公司2019年第四次临时股东大会决议, 2019年度本公司及下属子公司拟使用资金总额不超过人民币8亿元(含8亿元)的自有资金向关联方国海证券投资关联方国海证券发行的资产管理计划产品(在委托额度范围内可以滚动使用)。投资资产管理计划总期限不超过39个月, 其中投资期3个月, 存续期36个月。截至2019年12月31日, 本集团已向国海证券卓越3188\3199号单一资产管理计划投资8亿元, 累计公允价值变动10,637,836.53元。

19、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 | 3,509,425.11 | | | 3,509,425.11 |
| 2. 本期增加金额 | 249,914,965.06 | | | 249,914,965.06 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 249,914,965.06 | | | 249,914,965.06 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 69,155.67 | | | 69,155.67 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 69,155.67 | | | 69,155.67 |

| | | | |
|------------------------|----------------|--|----------------|
| 4. 期末余额 | 253,355,234.50 | | 253,355,234.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,702,372.01 | | 1,702,372.01 |
| 2. 本期增加金额 | 5,459,524.86 | | 5,459,524.86 |
| (1) 计提或摊销 | 2,895,820.10 | | 2,895,820.10 |
| (2) 存货/固定资产/ 在建工程转入 | 2,563,704.76 | | 2,563,704.76 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 7,161,896.87 | | 7,161,896.87 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | 1,271,569.99 | | 1,271,569.99 |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,271,569.99 | | 1,271,569.99 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 244,921,767.64 | | 244,921,767.64 |
| 2. 期初账面价值 | 1,807,053.10 | | 1,807,053.10 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|
| 粉针剂车间 | 139,825,196.63 | 未竣工结算 |
| 2#倒班楼 | 10,241,155.66 | 未竣工结算 |
| 3#倒班楼 | 10,087,807.34 | 未竣工结算 |
| 2#成品仓 | 37,192,845.72 | 未竣工结算 |
| 3#成品仓 | 45,874,828.32 | 未竣工结算 |
| 新兴二路 65 号后座制革厂山项宿舍 (50 平方米) | 3,790.05 | 十年前国企遗留下来, 不具备办证条件 |
| 新兴二路 65 号制革厂门口铺面 (95.2 平方米) | 105,536.28 | 十年前国企遗留下来, 不具备办证条件 |
| 市步埠路一级 47-2 号地至七层 (796.70 平方米) | 568,896.38 | 抵债所得, 不具备办证条件 |
| 四坊路 4 号地层 (273.74 平方米) | 451,081.02 | 抵债所得, 不具备办证条件 |
| 合计 | 244,351,137.40 | |

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,299,299,768.39 | 1,291,413,491.19 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,299,299,768.39 | 1,291,413,491.19 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,286,420,106.60 | 363,023,847.81 | 62,787,762.74 | 111,109,124.36 | 1,823,340,841.51 |
| 2. 本期增加金额 | 66,244,383.76 | 38,827,310.73 | 178,530.97 | 10,806,821.89 | 116,057,047.35 |
| （1）购置 | | 31,745,818.13 | 178,530.97 | 10,806,821.89 | 42,731,170.99 |
| （2）在建工程转入 | 66,244,383.76 | 7,081,492.60 | | | 73,325,876.36 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 23,018,811.09 | 6,950,649.92 | 25,808,287.03 | 1,856,154.26 | 57,633,902.30 |
| （1）处置或报废 | 2,580,751.56 | 6,950,649.92 | 25,808,287.03 | 1,856,154.26 | 37,195,842.77 |
| （2）处置子公司转出 | | | | | |
| （3）转出至投资性房地产 | 20,438,059.53 | | | | 20,438,059.53 |
| 4. 期末余额 | 1,329,645,679.27 | 394,900,508.62 | 37,158,006.68 | 120,059,791.99 | 1,881,763,986.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 177,775,331.76 | 187,921,714.45 | 48,441,398.44 | 77,697,136.92 | 491,835,581.57 |
| 2. 本期增加金额 | 39,513,034.90 | 24,968,756.20 | 4,259,268.03 | 14,782,981.93 | 83,524,041.06 |
| （1）计提 | 39,513,034.90 | 24,968,756.20 | 4,259,268.03 | 14,782,981.93 | 83,524,041.06 |
| 3. 本期减少金额 | 2,785,577.24 | 6,390,448.30 | 22,027,070.64 | 1,411,812.34 | 32,614,908.52 |
| （1）处置或报废 | 221,872.48 | 6,390,448.30 | 22,027,070.64 | 1,411,812.34 | 30,051,203.76 |
| （2）处置子公司转出 | | | | | |
| （3）转出至投资性房地产 | 2,563,704.76 | | | | 2,563,704.76 |
| 4. 期末余额 | 214,502,789.42 | 206,500,022.35 | 30,673,595.83 | 91,068,306.51 | 542,744,714.11 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,717,213.91 | 33,999,922.35 | 238,921.88 | 135,710.61 | 40,091,768.75 |
| 2. 本期增加金 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 150,006.42 | 222,258.27 | | 372,264.69 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,717,213.91 | 33,849,915.93 | 16,663.61 | 135,710.61 | 39,719,504.06 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,109,425,675.94 | 154,550,570.34 | 6,467,747.24 | 28,855,774.87 | 1,299,299,768.39 |
| 2. 期初账面价值 | 1,102,927,560.93 | 141,102,211.01 | 14,107,442.42 | 33,276,276.83 | 1,291,413,491.19 |

注 1：本期由在建工程转入固定资产原值为 73,325,876.36 元。

注 2：根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）北方亚事评报字【2020】第 01-036 号报告，本公司固定资产本期末未发现减值迹象，故本期不需要新增计提固定资产减值准备

注 3：本期处置固定资产，转销固定资产减值准备 135,710.61 元，转销后本年末固定资产减值准备余额为 39,719,504.06 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|----------------|------------------------|
| 1~3#倒班楼、产品展示中心 | 44,615,557.52 | 尚未办理竣工决算 |
| 行政办公楼 | 67,567,122.13 | 尚未办理竣工决算 |
| 动力车间 | 11,184,398.12 | 尚未办理竣工决算 |
| 药物提纯车间（19#楼） | 39,398,079.84 | 办理中，已取得消防证及防雷证。 |
| 现代中药剂型综合车间（13#楼） | 124,234,008.76 | 办理中，已取得防雷证、粉针车间已取得消防证。 |
| 现代西药剂型综合车间（14#楼） | 41,323,139.75 | 办理中，已取得防雷证。 |
| 合计 | 328,322,306.12 | |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 454,600,701.36 | 645,926,946.16 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 454,600,701.36 | 645,926,946.16 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 基建工程 | 458,783,018.97 | 4,182,317.61 | 454,600,701.36 | 651,387,145.81 | 5,460,199.65 | 645,926,946.16 |
| 合计 | 458,783,018.97 | 4,182,317.61 | 454,600,701.36 | 651,387,145.81 | 5,460,199.65 | 645,926,946.16 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期）项目） | 595,956,300 | 45,922,419.29 | 16,912,300.27 | 62,834,719.56 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 募集资金 |
| 注射用血栓通产业化项目 | 650,055,600 | 333,895,520.78 | 32,440,686.11 | 9,232,720.83 | 223,953,714.06 | 133,149,772.00 | 93.33 | 93.33 | | | | 自筹 |
| 新药科研开发中心及中试基地建设项目 | 300,011,200 | 13,892,744.47 | 6,792,877.08 | 392,829.13 | 5,523,191.47 | 14,769,600.95 | 45.19 | 45.19 | | | | 募集资金 |
| 南宁食品项目 | 350,018,100 | 137,751,891.72 | 53,842.05 | | | 137,805,733.77 | 39.67 | 41.04 | | | | 自有资金 |
| 中恒肇庆高新区工程 | 692,315,800 | 106,991,509.82 | | | 612,820.51 | 106,378,689.31 | 99.00 | 99.00 | | | | 自筹 |
| 在安装设备 | | | 28,000.00 | 28,000.00 | | | | | | | | 自筹 |
| 其他 | | 12,933,059.73 | 54,583,770.05 | 837,606.84 | | 66,679,222.94 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,588,357,000 | 651,387,145.81 | 110,811,475.56 | 73,325,876.36 | 230,089,726.04 | 458,783,018.97 | / | / | | | / | / |

注：制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期）项目总预算 5.96 亿元，截止至 2019 年 12 月 31 日止，已完成制药新基地三期（粉针剂车间（三期）部分项目的建设并交付使用，项目配套设施部分尚未开工建设，固体制剂车间（二期）项目部分也尚未开工建设。

(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

(1) 根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）北方亚事评报字【2020】第 01-036 号报告，本公司在建工程期末未发现减值迹象，故本期不需要新增计提在建工程减值准备。

(2) 本期处置在建工程转销在建工程 6,312.05 元，本期在建工程结转投资性房地产结转在建工程减值准备 1,271,569.99 元。

工程物资**(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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 | 软件 | 商标 | 合计 |
|-----------|----------------|------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 404,104,855.97 | 216,981.12 | | 4,310,825.08 | 23,394,200.00 | 432,026,862.17 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 6,092,579.38 | | 6,092,579.38 |
| (1) 购置 | | | | 6,092,579.38 | | 6,092,579.38 |
| (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 | 404,104,855.97 | 216,981.12 | | 10,403,404.46 | 23,394,200.00 | 438,119,441.55 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,316,123.24 | 14,448.15 | | 1,399,997.96 | 19,690,118.67 | 74,420,688.02 |
| 2. 本期增加金额 | 8,098,437.48 | 14,720.52 | | 1,197,359.08 | 2,339,420.04 | 11,649,937.12 |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 摊销 | 8,098,437.48 | 14,720.52 | | 1,197,359.08 | 2,339,420.04 | 11,649,937.12 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,911.48 | | | - | 3,911.48 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 61,414,560.72 | 25,257.19 | | 2,597,357.04 | 22,029,538.71 | 86,066,713.66 |
| 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 | 342,690,295.25 | 191,723.93 | | 7,806,047.42 | 1,364,661.29 | 352,052,727.89 |
| 2. 期初账面价值 | 350,788,732.73 | 202,532.97 | | 2,910,827.12 | 3,704,081.33 | 357,606,174.15 |

(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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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 |
|---------------------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 双钱实业公司展厅装饰品 | 80,433.14 | | 41,965.08 | | 38,468.06 |
| 双钱实业公司旅游超市装修费 | 6,040,000.28 | | 2,415,999.96 | | 3,624,000.32 |
| 双钱实业公司仓库地面及消防管道改造项目 | 529,994.33 | | 55,303.80 | | 474,690.53 |
| 双钱实业公司7#楼广告牌 | | 121,079.87 | 2,018.00 | | 119,061.87 |
| 双钱实业公司南宁金州店装修工程 | | 617,135.14 | 10,285.59 | | 606,849.55 |
| 合计 | 6,650,427.75 | 738,215.01 | 2,525,572.43 | | 4,863,070.33 |

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 | 51,592,893.12 | 8,907,367.29 | 125,261,798.36 | 25,977,873.30 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 信用减值准备 | 54,081,620.93 | 12,713,891.20 | | |
| 递延收益 | 21,476,285.76 | 3,925,871.44 | 26,180,714.32 | 4,638,678.58 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 5,768,428.15 | 865,264.22 | 16,449,355.53 | 2,467,403.33 |
| 合计 | 132,919,227.96 | 26,412,394.15 | 167,891,868.21 | 33,083,955.21 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 222,920,779.39 | 55,730,194.82 | 104,579,545.61 | 26,144,886.37 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 10,637,836.53 | 2,659,459.13 | | |
| 合计 | 233,558,615.92 | 58,389,653.95 | 104,579,545.61 | 26,144,886.37 |

(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 | | |
| 应收账款减值准备 | 144,869.49 | 144,869.49 |
| 其他应收款减值准备 | 21,690.23 | 21,690.23 |
| 长期股权投资资产减值准备 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 4,186,559.72 | 4,186,559.72 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 26,281,228.17 | 48,259,006.37 |
| 合计 | 26,281,228.17 | 48,259,006.37 |

其他说明：

注：其他非流动资产期末余额较年初余额减少 45.54%，减少较多的原因主要是梧州制药车间生产线设备及工程款在本期结算影响所致。

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 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 111,000,000.00 | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 111,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：

保证借款

| 贷款单位 | 借款余额 | 担保人 |
|------------------|----------------|---------------|
| 交通银行股份有限公司梧州新湖支行 | 111,000,000.00 | 梧州制药的借款由本公司保证 |
| 合计 | 111,000,000.00 | |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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(含1年) | 697,300,045.65 | 607,744,700.33 |
| 1年至2年(含2年) | 8,388,097.68 | 10,980,162.10 |
| 2年至3年(含3年) | 7,473,004.16 | 323,515.44 |
| 3年至4年(含4年) | 323,417.44 | 2,471,640.07 |
| 4年至5年(含5年) | 1,554,799.80 | 25,625.00 |
| 5年以上 | 4,354,663.62 | 4,348,566.35 |
| 合计 | 719,394,028.35 | 625,894,209.29 |

注：应付账款期末余额较大，年末余额比年初余额增加了14.94%，增加较多的原因主要是市场因素导致销售费用大幅上升，同时导致欠付的期末推广费用相应增加所致。

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

| | | |
|-------------------|---------------|-----|
| 上海东富龙科技股份有限公司 | 5,655,200.00 | 质保金 |
| 广东省电白建筑集团有限公司 | 5,520,888.53 | 质保金 |
| 广西盛丰建设集团有限公司 | 2,984,274.34 | 质保金 |
| 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司 | 508,000.00 | 质保金 |
| 海口高新区宏邦机械有限公司 | 297,568.00 | 质保金 |
| 泉州市鲤中食品机械有限公司 | 215,020.00 | 质保金 |
| 上海昊宇机械有限公司 | 202,400.00 | 质保金 |
| 安阳方快锅炉有限公司 | 160,750.00 | 质保金 |
| 合计 | 15,544,100.87 | / |

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(含1年) | 66,293,936.79 | 65,152,832.31 |
| 1年至2年(含2年) | 12,339,619.05 | 8,275,931.06 |
| 2年至3年(含3年) | 154,627.08 | 102,917.14 |
| 3年至4年(含4年) | 64,581.79 | 206,363.30 |
| 4年至5年(含5年) | 134,150.23 | 174,818.76 |
| 5年以上 | 1,933,257.48 | 1,757,121.21 |
| 合计 | 80,920,172.42 | 75,669,983.78 |

其中预售房产收款项目如下：

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 竣工时间 |
|------|--------------|---------------|-------|
| 恒祥豪苑 | | 47,879.00 | 2012年 |
| 旺甫豪苑 | 6,613,746.00 | 11,169,077.00 | 2013年 |
| 合计 | 6,613,746.00 | 11,216,956.00 | |

(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 | 38,483,404.26 | 300,608,444.94 | 272,654,505.44 | 66,437,343.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 23,630,484.68 | 23,785,894.28 | -155,409.60 |
| 三、辞退福利 | | 194,281.85 | 194,281.85 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 38,483,404.26 | 324,433,211.47 | 296,634,681.57 | 66,281,934.16 |

(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 | 37,884,576.12 | 263,490,300.07 | 235,854,567.19 | 65,520,309.00 |
| 二、职工福利费 | | 6,703,166.54 | 6,703,166.54 | |
| 三、社会保险费 | | 12,476,366.69 | 12,299,614.09 | 176,752.60 |
| 其中：医疗保险费 | | 10,310,710.07 | 10,377,249.21 | -66,539.14 |
| 工伤保险费 | | 530,637.46 | 532,414.10 | -1,776.64 |
| 生育保险费 | | 994,252.05 | 1,001,332.93 | -7,080.88 |
| 补充医疗保险 | | 640,767.11 | 388,617.85 | 252,149.26 |
| 四、住房公积金 | 5,458.15 | 12,495,471.93 | 12,516,815.03 | -15,884.95 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 593,369.99 | 5,428,477.71 | 5,265,680.59 | 756,167.11 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 14,662.00 | 14,662.00 | |
| 合计 | 38,483,404.26 | 300,608,444.94 | 272,654,505.44 | 66,437,343.76 |

(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 | | 22,919,813.10 | 23,070,793.80 | -150,980.70 |
| 2、失业保险费 | | 710,671.58 | 715,100.48 | -4,428.90 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 23,630,484.68 | 23,785,894.28 | -155,409.60 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：应付职工薪酬期末余额较年初余额增加72.24%，增加较多的原因主要是期末计算的绩效薪酬同比增加影响所致。

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 | 26,942,360.55 | 41,706,267.32 |
| 消费税 | 60,563.78 | 39,095.14 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 9,848,962.37 | 39,028,974.80 |
| 个人所得税 | 2,910,977.62 | 1,297,498.11 |
| 城市维护建设税 | 1,914,697.83 | 2,944,235.73 |
| 房产税 | 59,399.42 | 3,573,369.98 |
| 土地使用税 | | 1,249,076.38 |
| 教育费附加（含地方） | 3,357,901.48 | 4,091,732.70 |
| 水利建设基金（防洪费） | 298,549.04 | 298,549.04 |
| 土地增值税 | | 389,024.30 |
| 印花税 | 1,513,347.03 | 1,341,694.10 |
| 残疾人保证金 | 35,590.85 | 660,691.72 |
| 合计 | 46,942,349.97 | 96,620,209.32 |

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,444,980.45 | 1,430,780.45 |
| 其他应付款 | 203,539,480.77 | 288,299,002.88 |
| 合计 | 204,984,461.22 | 289,729,783.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 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 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,444,980.45 | 1,430,780.45 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 1,444,980.45 | 1,430,780.45 |

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 173,304,574.32 | 245,155,348.26 |
| 对非关联公司的应付款项 | 30,234,906.45 | 43,143,654.62 |
| 合计 | 203,539,480.77 | 288,299,002.88 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 武汉迈高医药有限公司 | 19,812,829.40 | 保证金 |
| 西藏林芝百盛药业有限公司 | 10,788,013.68 | 保证金 |
| 四川人福医药有限公司 | 10,438,804.64 | 保证金 |
| 安徽省亳州市医药药材有限公司 | 8,743,000.00 | 保证金 |
| 贵州瑞康医药有限公司 | 7,384,994.00 | 保证金 |
| 武汉恒丰药业有限公司 | 6,399,971.68 | 保证金 |
| 黑龙江省金展医药有限公司 | 5,444,482.08 | 保证金 |
| 建德市医药药材有限公司 | 4,880,144.00 | 保证金 |
| 刘云霞 | 4,160,000.00 | 保证金 |
| 张恩春 | 3,850,000.00 | 保证金 |
| 天津利兴康健康信息咨询有限公司 | 3,800,000.00 | 保证金 |
| 江西怡和医药有限公司 | 3,650,000.00 | 保证金 |
| 李伟 | 3,500,000.00 | 保证金 |
| 陕西秦恒医药有限公司 | 3,302,050.00 | 保证金 |
| 张丹 | 3,020,000.00 | 保证金 |
| 广州昌之圭企业管理服务有限公司 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 薛勇 | 2,650,000.00 | 保证金 |
| 石家庄艺天腾乐医药科技有限公司 | 1,950,000.00 | 保证金 |
| 广州澳邦医药有限公司 | 1,553,000.00 | 保证金 |
| 郭保国 | 1,300,000.00 | 保证金 |
| 于冬平 | 1,262,500.00 | 保证金 |
| 合计 | 110,889,789.48 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | 5,215,268.24 | 6,765,268.24 |
| 合计 | 5,215,268.24 | 6,765,268.24 |

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

短期递延收益明细:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 制药基建二期项目 | 1,900,000.00 | | 1,900,000.00 | - |
| 制药基建三期项目 | 2,733,000.00 | 2,733,000.00 | 2,733,000.00 | 2,733,000.00 |
| 一年内到期的递延收益 | 71,428.56 | | | 71,428.56 |
| 南宁生物医药产业基地 | 2,060,839.68 | 2,060,839.68 | 2,060,839.68 | 2,060,839.68 |
| 注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用 | | 350,000.00 | - | 350,000.00 |
| 合计 | 6,765,268.24 | 5,143,839.68 | 6,693,839.68 | 5,215,268.24 |

注: 上述短期收益减少金额为与收益相关的政府补助的本期摊销金额, 其中直接计入当期损益的金额为 6,693,839.68 元, 冲减相关成本费用的金额为 0 元。

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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 | 150,276,151.52 | | 5,766,395.79 | 144,509,755.73 | 政府补助按受益期进行摊销 |
| 合计 | 150,276,151.52 | | 5,766,395.79 | 144,509,755.73 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|----------------|----------|-------------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 一、与收益相关的政府补助 | | | | | | | |
| 二、与资产相关的政府补助 | | | | | | | |
| 1. 制药基建三期项目 | 10,932,000.00 | | | | 2,733,000.00 | 8,199,000.00 | |
| 2. 南宁生物医 | 128,799,865.76 | | | 2,611,967.23 | | 126,187,898.53 | |

| | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--|--|--------------|--------------|----------------|--|
| 药产业基地 | | | | | | | |
| 3. 中恒大旺生物基地 | 7,044,285.76 | | | | 71,428.56 | 6,972,857.20 | |
| 4. 注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用项目 | 3,500,000.00 | | | | 350,000.00 | 3,150,000.00 | |
| 合计 | 150,276,151.52 | | | 2,611,967.23 | 3,154,428.56 | 144,509,755.73 | |

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、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

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 59,793,034.46 | | | 59,793,034.46 |
| 其他资本公积 | 25,936,280.94 | | | 25,936,280.94 |
| 合计 | 85,729,315.40 | | | 85,729,315.40 |

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|----------------|------|----------------|
| 股权激励回购股 | | 150,209,002.73 | | 150,209,002.73 |
| 合计 | | 150,209,002.73 | | 150,209,002.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据本公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《中恒集团关于回购公司股份预案（调整后）的议案》，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，完善公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、中高级管理人员、核心及骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，促进本公司的长远发展。在综合考虑本公司财务状况以及未来的盈利能力的情况下，依据中国证监会和上海证券交易所的相关规定，公司拟以自有资金进行股份回购。本次回购公司股份的用途为将股份全部用于股权激励。

截止 2019 年 12 月 31 日下午收盘，公司回购专用证券账户通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 49,898,443 股，占公司总股本的比例为 1.44%，成交的最高价为 3.26 元/股，成交的最低价为 2.72 元/股，支付的总金额为 150,178,960.02 元（不含交易费用）。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 64,453,224.36 | 129,022,161.16 | | | 31,187,447.56 | 97,834,377.68 | 335.92 | 162,287,602.04 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 64,453,224.36 | 129,022,161.16 | | | 31,187,447.56 | 97,834,377.68 | 335.92 | 162,287,602.04 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 64,453,224.36 | 129,022,161.16 | | | 31,187,447.56 | 97,834,377.68 | 335.92 | 162,287,602.04 |

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 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 | 499,722,349.56 | 47,339,511.64 | | 547,061,861.20 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 499,722,349.56 | 47,339,511.64 | | 547,061,861.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司按本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

58、 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 | 1,801,282,839.96 | 1,421,502,726.19 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -16,835,088.71 | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,784,447,751.25 | 1,421,502,726.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 744,951,596.18 | 613,351,971.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | 47,339,511.64 | 25,065,429.36 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 208,506,428.82 | 208,506,428.82 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,273,553,406.97 | 1,801,282,839.96 |

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-16,835,088.71 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。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,783,902,803.81 | 604,593,656.59 | 3,292,723,058.46 | 341,552,746.61 |
| 其他业务 | 30,153,282.05 | 25,951,763.06 | 6,042,225.14 | 1,852,713.10 |
| 合计 | 3,814,056,085.86 | 630,545,419.65 | 3,298,765,283.60 | 343,405,459.71 |

60、 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 | 370,012.08 | 397,752.61 |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 29,783,648.69 | 32,793,914.63 |
| 教育费附加 | 12,766,278.04 | 14,099,036.92 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 11,122,328.47 | 9,280,230.10 |
| 土地使用税 | 3,383,348.14 | 3,865,775.72 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 1,983,693.67 | 1,333,653.70 |
| 残疾人保障金 | -152,234.47 | 335,102.52 |
| 地方教育发展费 | 8,499,243.96 | 9,399,364.57 |
| 土地增值税 | 105,579.21 | -127,939.00 |
| 车船税 | 92,838.66 | 103,513.92 |
| 水利建设基金 | -1,180,305.58 | 716,366.17 |
| 环保税 | 73,080.54 | 72,737.88 |
| 合计 | 66,847,511.41 | 72,269,509.74 |

61、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 |
|-----------|------------------|------------------|
| 广告费 | 5,006,720.08 | 2,590,751.02 |
| 市场推广费 | 2,110,874,445.87 | 2,057,667,103.75 |
| 宣传费 | | 873,868.43 |
| 会务费 | 143,252.73 | 664,380.26 |
| 职工薪酬 | 122,178,681.51 | 33,401,416.44 |
| 运输费 | 7,712,699.58 | 8,667,117.89 |
| 差旅费 | 7,406,158.42 | 5,608,233.25 |
| 业务费 | 4,285,802.27 | 1,766,980.70 |
| 电话费 | 100,807.09 | |
| 办公费 | 648,714.19 | 496,738.59 |
| 展览费 | 229,705.99 | 216,025.49 |
| 样品 | 817,004.01 | 217,029.97 |
| 租赁费 | 648,266.04 | 764,023.60 |
| 交通费 | 1,510,290.15 | 661,855.44 |
| 破损损耗 | 104,335.15 | 108,361.86 |
| 长期待摊费用摊销费 | 2,483,607.35 | 2,415,999.96 |
| 咨询费 | | 670,044.68 |
| 其他 | 2,188,488.16 | 2,250,052.13 |
| 合计 | 2,266,338,978.59 | 2,119,039,983.46 |

62、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 | 92,468,101.51 | 85,942,456.32 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 办公费 | 3,628,732.61 | 2,614,512.64 |
| 折旧 | 36,402,039.56 | 38,186,292.37 |
| 业务招待费 | 1,000,509.69 | 1,321,404.67 |
| 会员费 | 600,476.60 | 590,738.21 |
| 董事会费 | 343,948.43 | 473,141.13 |
| 差旅费 | 2,393,240.92 | 2,709,656.87 |
| 修理费 | 7,159,923.98 | 4,888,193.40 |
| 会议费 | 32,206.77 | 153,073.12 |
| 广告宣传费 | 624,442.81 | 230,811.50 |
| 保险费 | 330,710.19 | 158,658.33 |
| 交通运输费 | 1,914,885.13 | 2,136,867.44 |
| 劳动保护费 | 16,495.90 | 42,073.39 |
| 租赁费 | 1,117,281.33 | 1,039,224.45 |
| 水电费 | 1,005,512.31 | 1,384,363.21 |
| 低耗品 | 748,114.24 | 1,886,053.44 |
| 无形资产摊销 | 11,235,350.42 | 10,743,495.50 |
| 中介机构费用 | 7,621,762.58 | 7,594,073.54 |
| 上市年费 | 691,886.81 | 668,524.53 |
| 检验费 | 957,236.82 | 966,407.01 |
| 绿化费 | 1,942,782.47 | |
| 咨询顾问费 | 410,467.90 | 670,147.86 |
| 党建工作经费 | 150,610.54 | 2,046.00 |
| 安全生产费用 | 1,672,147.57 | 499,513.34 |
| 知识产权费 | 393,100.00 | 3,396.23 |
| 招聘费 | 581,398.44 | 139,935.92 |
| 其他 | 5,635,280.19 | 5,049,676.67 |
| 合计 | 181,078,645.72 | 170,094,737.09 |

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 项目直接费用 | 19,735,728.88 | 20,805,500.67 |
| 职工薪酬 | 22,645,855.79 | 15,065,338.62 |
| 折旧费 | 9,812,296.58 | 2,099,338.38 |
| 材料费 | 4,391,968.01 | 464,199.08 |
| 水电费 | 1,654,440.80 | 1,452,784.87 |
| 专利费 | 569,716.80 | 1,480,387.58 |
| 差旅费 | 1,047,355.50 | 855,279.42 |
| 检验费 | 163,610.85 | 380,070.25 |
| 业务费 | 156,547.90 | 137,330.98 |
| 会务费 | 287,728.42 | 133,663.04 |
| 仪器设备维护费 | 698,002.30 | 119,842.73 |
| 办公费 | 294,863.57 | 68,709.99 |
| 其他 | 2,507,415.39 | 1,682,442.16 |
| 合计 | 63,965,530.79 | 44,744,887.77 |

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | -98,240,984.72 | -57,899,406.63 |
| 汇兑净损失 | -369,902.34 | -1,333,317.90 |
| 手续费支出 | 61,429.90 | 4,316.76 |
| 合计 | -98,549,457.16 | -59,228,407.77 |

65、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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 36,718,923.71 | 89,555,165.00 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 404.16 | 391,236.25 |
| 合计 | 36,719,327.87 | 89,946,401.25 |

其他说明：

计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 制药二期、三期项目递延收益 | 4,633,000.00 | 4,633,000.00 | 与资产相关 |
| 广西技术创新引导 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 高校毕业生就业见习补贴 | | 62,400.00 | 与收益相关 |
| 企业职工基本养老保险政府补贴 | 264,129.68 | | 与收益相关 |
| 2018年第二批运行测试补助经费 | 12,740.00 | | 与收益相关 |
| 广西发明展奖励经费 | | 109,000.00 | 与收益相关 |
| 专利专项资金 | | 230,000.00 | 与收益相关 |
| 南宁生物医药产业基地项目递延收益 | 2,628,885.73 | 2,060,839.68 | 与资产相关 |
| 中恒大旺生物基地项目递延收益 | 71,428.56 | 71,428.56 | 与资产相关 |
| 企业稳岗补贴 | 512,804.50 | 485,968.00 | 与收益相关 |
| 广西壮族自治区人力资源和社会保障厅补助 | 1,007,069.64 | | 与收益相关 |
| 梧州市人力资源和社会保障局就业岗位社保补贴 | 3,650,365.60 | 18,018.00 | 与收益相关 |
| 梧州市财政局提前淘汰桂D车奖励补贴资金 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 院士顾问专项经费 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 重点实验室 | 1,700,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政发展扶持奖补资金 | 19,650,000.00 | 66,120,000.00 | 与收益相关 |
| 项目补贴款 | | 10,745,399.00 | 与收益相关 |
| 第七批特聘专家（杨莉）经费 | | 355,592.00 | 与收益相关 |
| 2017年第二批电机能效提升奖励 | | 65,667.76 | 与收益相关 |
| 2018年第一批梧州市工业高质量发展专项资金奖 | | 3,084,352.00 | 与收益相关 |
| 第二批梧州市工业高质量发展专项资金 | 610,500.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年八桂学者经费（杨胜勇） | 600,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 专利资助和奖励经费 | 283,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 2017 年统计局入库补贴 | 20,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 商务局奖励 | - | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 发展和改革局奖励 | - | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 人才小高地扶持资金 | - | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 科技成果转化项目后补助 | - | 46,000.00 | 与收益相关 |
| 第八届广西发明创造交易会金银奖 | - | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年非遗保护经费 | - | 4,500.00 | 与收益相关 |
| 第一批广西特聘专家-果德安专项政府补助经费 | 225,000.00 | | 与收益相关 |
| 第三批八桂学者-杨胜勇财政补助 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 第三批特聘专家-杨莉财政补助 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 第三批特聘专家-屠鹏飞财政补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 36,718,923.71 | 89,555,165.00 | |

66、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 | 12,794,944.28 | |
| 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 | 121,622,820.53 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | 11,872,699.52 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间投资收益 | 2,415,127.22 | |
| 其他（理财产品收益） | | 14,692,704.46 |
| 合计 | 136,832,892.03 | 26,565,403.98 |

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,637,836.53 | |
| 合计 | 10,637,836.53 | |

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -399,709.71 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 应收账款减值损失 | -2,677,283.07 | |
| 合计 | -3,076,992.78 | |

70、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 | | 11,737,715.08 |
| 二、存货跌价损失 | -14,072,198.14 | -843,058.89 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | 5,490,560.00 |
| 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 | | 4,881,668.99 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | 2,764,052.45 |
| 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 | -14,072,198.14 | 24,030,937.63 |

注：资产减值损失本年发生额为负数，主要是本公司开发产品价格回升，跌价准备转回所致。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置收入合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,170,721.90 | 6,481,105.02 |
| 合计 | 2,170,721.90 | 6,481,105.02 |

72、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 | 8,571.74 | | 8,571.74 |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,571.74 | | 8,571.74 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 违约金 | 1,397.93 | 18,000.00 | 1,397.93 |
| 经济赔偿收入 | - | 340,654.98 | |
| 其他 | 31,985.31 | 523,713.63 | 31,985.31 |
| 合计 | 41,954.98 | 882,368.61 | 41,954.98 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、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 | 291,600.15 | 122,694.43 | 291,600.15 |
| 其中：固定资产处置损失 | 291,600.15 | 122,694.43 | 291,600.15 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | 960.00 | | 960.00 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 1,386,177.89 | |
| 滞纳金支出 | 1,723,854.76 | | 1,723,854.76 |
| 赔款支出 | | 1,176,110.25 | |
| 罚款支出 | 200.00 | 273,395.92 | 200.00 |
| 其他 | 1,730,135.56 | 394,671.49 | 1,730,135.56 |
| 合计 | 3,746,750.47 | 3,353,049.98 | 3,746,750.47 |

74、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 | 150,819,521.09 | 47,663,157.82 |
| 递延所得税费用 | 7,728,881.09 | 43,902,732.45 |
| 合计 | 158,548,402.18 | 91,565,890.27 |

(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 | 903,634,630.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 225,908,657.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -79,421,628.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,771,589.57 |
| 非应税收入的影响 | -5,739,479.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,415,703.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,145,197.83 |
| 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 | 10,758,756.80 |
| 所得税费用 | 158,548,402.18 |

其他说明：

□适用 √不适用

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 744,951,596.18 | 613,351,971.95 |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 3,464,517,629.50 | 3,475,107,147.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.18 |

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 3,475,107,147.00 | 3,475,107,147.00 |
| 加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 加：报告期新发行的普通股的加权平均数 | | |
| 减：报告期缩股减少普通股股数 | | |
| 减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数 | 10,589,517.5 | |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 3,464,517,629.50 | 3,475,107,147.00 |

2. 稀释每股收益

本集团无稀释性潜在普通股。

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中：公司活期存款利息收入 | 98,021,201.10 | 57,965,966.60 |
| 政府补助 | 28,833,119.92 | 86,289,896.76 |
| 其他往来款 | 57,547,215.77 | 21,185,895.56 |
| 保证金 | 211,300.00 | 1,860,779.97 |
| 合计 | 184,612,836.79 | 167,302,538.89 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中：期间费用支付的现金 | 2,018,007,707.33 | 1,850,065,369.26 |
| 其他往来款 | 87,660,076.72 | 49,822,722.43 |
| 合计 | 2,105,667,784.05 | 1,899,888,091.69 |

(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 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 其中：购买银行理财产品到期收回 | 800,000,000.00 | 925,000,000.00 |
| 购买招商证券债券到期收回 | | 137,803,000.00 |
| 合计 | 800,000,000.00 | 1,062,803,000.00 |

(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 |
|-----------------|-------|----------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 其中：购买银行理财产品 | | 655,000,000.00 |
| 购买招商证券债券 | | 137,803,000.00 |

| | | |
|----|--|----------------|
| 合计 | | 792,803,000.00 |
|----|--|----------------|

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 其中：分配股利支付的手续费 | 208,409.63 | 160,140.99 |
| 回购股票支付现金 | 150,209,002.73 | |
| 合计 | 150,417,412.36 | 160,140.99 |

77. 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 | 745,086,228.44 | 613,364,514.58 |
| 加：资产减值准备 | -14,072,198.14 | 24,030,937.63 |
| 信用减值准备 | 3,076,992.78 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 86,419,861.16 | 80,239,369.23 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 11,649,937.12 | 11,549,535.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,525,572.43 | 2,481,008.27 |
| 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） | -454,064.19 | -6,481,105.02 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 569,800.43 | 122,694.43 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -10,637,836.53 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -136,832,892.03 | -26,565,403.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,069,743.22 | 43,902,732.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,659,459.13 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 76,508,780.25 | 122,797,045.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -317,320,212.57 | -109,419,480.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 206,217,490.96 | 97,378,064.37 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 654,312,676.90 | 853,399,912.07 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 减：现金的期初余额 | 2,360,329,107.80 | 1,700,640,621.85 |
| 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 | 389,318,593.03 | 659,688,485.95 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,749,647,700.83 | 2,360,329,107.80 |
| 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

78. 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

79. 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
| | | | |

| | | | |
|-----------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | 862,256.29 |
| 其中：美元 | 36,622.06 | 6.9762 | 255,482.81 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 677,353.74 | 0.8958 | 606,773.48 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 预收账款 | - | - | 76,493.13 |
| 其中：日元 | 1,274,885.51 | 0.06 | 76,493.13 |
| 美元 | | | |
| 美元 | | | |
| 其他权益工具投资 | - | - | 25,019,071.85 |
| 其中：美元 | 3,586,346.70 | 6.9762 | 25,019,071.85 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他非流动金融资产 | - | - | 20,928,600.00 |
| 其中：美元 | 3,000,000.00 | 6.9762 | 20,928,600.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 36,718,923.71 | 其他收益 | 36,718,923.71 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 404.16 | 其他收益 | 404.16 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|-------------------|--------------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 广西梧州市中恒植物药业科技有限公司 | 60% | 在合并前后受同一公司控制 | 2019年11月 | 股权完成变更登记 | 1,221,770.30 | -602,666.39 | 678,071.76 | -483,248.88 |

其他说明:

2019年11月本公司对本公司三级子公司广西梧州市中恒植物药业科技有限公司增加投资17,850,000.00元,本公司直接持股比例从30%增加到60%,广西梧州市中恒植物药业科技有限公司由本公司三级子公司变为本公司二级子公司。

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新设合并主体

| 名称 | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产 | 合并日至期末净利润 |
|----------------|------------|---------------|------------|
| 广西双钱健康产业有限公司 | 2019年9月 | 10,865,540.68 | 865,540.68 |
| 广西中恒创新医药研究有限公司 | 2019年12月 | | |

注 1: 广西双钱健康产业有限公司为本公司子公司广西梧州双钱实业有限公司发起设立, 投入资本金 1000 万元。

注 2: 广西中恒创新医药研究有限公司为本公司发起设立, 注册资本 3000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司尚未投入资本金, 广西中恒创新医药研究有限公司尚未发生经济业务。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------|-------|------|----------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 制药 | 99.9963 | | 非同一控制企业合并 |
| 广西梧州中恒集团建筑工程有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 建筑业 | 80 | | 设立 |
| 广西梧州市中恒植物药业科技有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 植物药种植 | 60 | 40 | 设立 |
| 广西梧州市中恒医药有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 药品销售流通 | 30 | 70 | 非同一控制企业合并 |
| 广西梧州双钱实业有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 食品生产 | 100 | | 非同一控制企业合并 |
| 梧州双钱保健食品罐头有限公司 | 梧州市 | 梧州市 | 食品生产 | | 75 | 非同一控制企业合并 |
| 南宁中恒投资有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 投资、开发 | | 99.9963 | 设立 |
| 肇庆中恒制药有限公司 | 广东肇庆 | 广东肇庆 | 制药 | | 99.9963 | 设立 |
| 肇庆中恒双钱实业有限公司 | 广东肇庆 | 广东肇庆 | 实业投资 | | 100 | 设立 |
| 南宁中恒双钱实业有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 食品的生产及销售 | | 100 | 设立 |
| 广东中恒健康产业有限公司 | 广州市 | 广州市 | 商务服务 | 60 | 40 | 设立 |
| 广西南宁恒鹏股权投资合伙企业(有限合伙) | 南宁市 | 南宁市 | 股权投资 | 99 | 0.4 | 设立 |
| 广西双钱健康产业有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 货物贸易 | | 100 | 设立 |
| 广西中恒创新医药研究有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 医药研究 | 100 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 0.0037% | 23,750.55 | 14,200.00 | 185,289.27 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 2,299,805,319.90 | 2,699,815,911.83 | 4,999,621,231.73 | 1,753,775,862.18 | 144,509,755.73 | 1,898,285,617.91 | 2,069,351,414.86 | 2,434,049,019.76 | 4,503,400,434.62 | 1,516,394,373.22 | 150,276,151.52 | 1,666,670,524.74 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 3,411,485,976.03 | 637,917,043.91 | 646,995,832.18 | 647,188,267.68 | 3,158,186,903.59 | 598,166,889.76 | 575,544,723.14 | 818,352,978.52 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|------------|------------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 梧州市外向型工业园区发展有限公司 | 梧州市外向型工业园区 | 梧州市外向型工业园区 | | | 40 | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占38%(上年末为37.24%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（三）和附注五、（五）的披露。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额

| 项目 | 金融资产 | | | | 合计 |
|----|-------|---------|---------|-------|----|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| | | (含 1 年) | (含 2 年) | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|--|--|--|------------------|
| 货币资金 | 2,749,647,700.83 | | | | 2,749,647,700.83 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 99,923,130.03 | | | | 99,923,130.03 |
| 应收账款 | 228,530,446.72 | | | | 228,530,446.72 |
| 其他应收款 | 5,839,731.71 | | | | 5,839,731.71 |
| 其他权益工具投资 | 669,858,039.59 | | | | 669,858,039.59 |
| 其他非流动金融资产 | 1,218,529,521.53 | | | | 1,218,529,521.53 |
| 合计 | 4,972,328,570.41 | | | | 4,972,328,570.41 |

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------|------------------|---------|---------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| | | (含 1 年) | (含 2 年) | | |
| 短期借款 | 111,000,000.00 | | | | 111,000,000.00 |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 719,394,028.35 | | | | 719,394,028.35 |
| 其他应付款 | 204,984,461.22 | | | | 204,984,461.22 |
| 合计 | 1,035,378,489.57 | | | | 1,035,378,489.57 |

期初余额:

| 项目 | 金融资产 | | | | |
|-----------|------------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 (含 1 年) | 2-3 年 (含 2 年) | 3 年以上 | 合计 |
| 货币资金 | 2,360,329,107.80 | | | | 2,360,329,107.80 |
| 交易性金融资产 | 800,000,000.00 | | | | 800,000,000.00 |
| 应收票据 | 26,154,406.27 | | | | 26,154,406.27 |
| 应收账款 | 192,081,039.78 | | | | 192,081,039.78 |
| 其他应收款 | 3,958,782.30 | | | | 3,958,782.30 |
| 其他权益工具投资 | 540,835,878.43 | | | | 540,835,878.43 |
| 其他非流动金融资产 | 407,552,685.00 | | | | 407,552,685.00 |
| 合计 | 4,330,911,899.58 | | | | 4,330,911,899.58 |

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 (含 1 年) | 2-3 年 (含 2 年) | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 625,894,209.29 | | | | 625,894,209.29 |
| 其他应付款 | 289,729,783.33 | | | | 289,729,783.33 |
| 合计 | 915,623,992.62 | | | | 915,623,992.62 |

截至报告期末，本集团没有对外承担其他保证责任的事项。

（三）市场风险

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

1. 汇率风险

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

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期(万元) | | 上期(万元) | |
|-------------|--------|---------|---------|---------|
| | 净利润变动 | 股东权益变动 | 净利润变动 | 股东权益变动 |
| 人民币对美元贬值 5% | -90.03 | -196.36 | -139.57 | -211.26 |
| 人民币对美元升值 5% | 90.03 | 196.36 | 139.57 | 211.26 |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

2. 利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截止报告期末，本集团未面临重大利率风险。

3. 其他价格风险

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

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

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

| 项目 | 本期(万元) | | 上期(万元) | |
|-----------------|--------|----------|--------|----------|
| | 净利润变动 | 股东权益变动 | 净利润变动 | 股东权益变动 |
| 其他权益工具公允价值增加 5% | | 2,524.48 | | 2,035.30 |

| | | | | |
|-----------------|--|-----------|--|-----------|
| 其他权益工具公允价值减少 5% | | -2,524.48 | | -2,035.30 |
|-----------------|--|-----------|--|-----------|

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

（四）公允价值

详见本附注。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 669,858,039.59 | | | 669,858,039.59 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 810,637,836.53 | 407,891,685.00 | 1,218,529,521.53 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 810,637,836.53 | 407,891,685.00 | 1,218,529,521.53 |
| （1）债务工具投资 | | 810,637,836.53 | | 810,637,836.53 |
| （2）权益工具投资 | | | 407,891,685.00 | 407,891,685.00 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 669,858,039.59 | 810,637,836.53 | 407,891,685.00 | 1,888,387,561.12 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

| 项目 | 期末公允价值 | 可观察输入值 |
|-----------------------------|----------------|---|
| 国海证券股份有限公司 | 644,838,967.74 | 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有国海证券股份有限公司股票 120,756,361 股，在深圳证券交易所收盘价格 5.34 元/股； |
| Oramed Pharmaceuticais Inc. | 25,019,071.85 | 截止 2019 年 12 月 31 日，梧州制药持有 Oramed Pharmaceuticais Inc. 股票 696,378 股，在美国纳斯达克证券交易所收盘价格 5.15 美元/股，中国人民银行公布的 2019 年 12 月 31 日美元汇率 6.9762。 |
| 合计 | 669,858,039.59 | |

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

√适用 □不适用

| 项目 | 期末公允价值 | 可观察输入值 |
|----------------------------|----------------|---|
| 国海证券卓越 3188\3199 号单一资产管理计划 | 810,637,836.53 | 根据资产管理人提供的资产估值报告，截止 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的国海证券卓越 3188\3199 号单一资产管理计划估值 810,637,836.53 元。 |
| 合计 | 810,637,836.53 | |

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

√适用 □不适用

| 项目 | 期末公允价值 | 说明 |
|----------------------------------|----------------|-----------------------|
| 梧州市区农村信用合作社 | 6,963,085.00 | 持股比例 3.15% |
| 广西广投资产管理有限公司 | 180,000,000.00 | 持股比例 18% |
| 广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业 | 200,000,000.00 | 持股比例 40% |
| Integra holdings ltd | 20,928,600.00 | 持股比例 5.9%。 |
| 康吉公司 | 0 | |
| Inovytec Meddical Solutions Ltd. | 0 | 持股比例 4%，说明详见“附注五、（八）” |
| 合计 | 407,891,685.00 | |

1. 梧州市区农村信用合作社、广西广投资产管理有限公司、广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业和 Integra holdings ltd 为本集团权益性投资,该等投资为本集团对非上市公司股权投资,本集团持股比例较少,本集团用以确定公允价值的近期信息不足,本集团以该等投资成本作为期末公允价值。

2. 康吉公司为本集团权益性投资,投资成本为 2 万元,该投资为非上市公司股权投资,本集团持股比例较少,多年无法取得该公司信息,也从未未分到红利,本集团根据该投资现状确认对该投资的公允价值为 0 元。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----|------|--------------|-----------------|------------------|
| 广西投资集团有限公司 | 南宁市 | 实业投资 | 1,000,000.00 | 25.54 | 25.54 |

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本附注。

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 梧州市外向型工业园区发展有限公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 国海证券股份有限公司 | 参股股东 |
| 梧州市区农村信用合作社 | 参股股东 |
| 广西广投资产管理有限公司 | 参股股东 |
| 广西梧州中恒房地产开发有限公司 | 股东的子公司 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 广西梧州中恒房地产开发有限公司 | 仓库用地 | 990,000.00 | 825,000.04 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

注：关联租赁情况说明：本公司控股子公司梧州制药于 2012 年 4 月 1 日与广西梧州中恒房地产开发有限公司（以下简称“中恒房地产公司”）签订土地租赁合同，向中恒房地产公司租赁位于广西梧州市万秀区城东镇河口村的地块，地块土地证号为梧国用<2011>第 003428 号，地号 2-1-1H-1-6Y，面积 47,219.63 m²，折合 70.83 亩，租赁期限为 2012 年 4 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日共计 10 年。第 1-3 年租金按 20000 元/亩，共计 141.66 万元/年支付；第 4 年起每年递增 5%。租赁合同交易事项经 2012 年 4 月 23 日召开的第六届董事会第十二次会议、2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会审议通过（详见上海证券交易所网站）。梧州制药已在该地块上建造基地南侧 1#、2#仓库。

2016 年 8 月 29 日，梧州制药与中恒房地产公司签订了土地租赁合同补充协议，租赁期限改为 2016 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日止。双方约定 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日按原合同约定的租金额度计算支付，共计 63.22 万元；2016 年 6 月 1 日起按变更后的土地租金额度计算支付，共计 99 万元/年。

2017 年 12 月 18 日，梧州制药与中恒房地产公司再次签订了土地租赁合同补充协议，租赁期限为 2017 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日止。双方约定本租赁年度租金总额为 103.95 万元/年。

2018 年 9 月 11 日，梧州制药与中恒房地产公司再次签订了土地租赁合同补充协议，租赁期限为 2018 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日止。双方约定本租赁年度租金总额为 103.95 万元/年。

2019 年 10 月 8 日，梧州制药与中恒房地产公司再次签订了土地租赁合同补充协议，租赁期限为 2019 年 6 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日止。双方约定本租赁期租金总额为 86.625 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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

(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

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 梧州市外向型工业园区发展有限公司 | 17,710.69 | 17,710.69 |

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

1. 未决诉讼

因转让本公司全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015 年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院提起诉讼。2016 年 1 月 21 日，本公司收到梧州中院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求本公司承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金共计 127,619,779.00 元和逾期付款的利息 4,647,203.23 元总计 132,686,967.23 元。2016 年 4 月 25 日，公司收到梧州市中级人民法院【(2016)桂 04 民初 1 号】《民事判决书》，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2016 年 5 月向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉，广西壮族自治区高级人民法院审理后于 2016 年 12 月 6 日作出 (2016)桂民终 235 号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。近日，公司收到梧州中院民事判决书【(2017)桂 04 民初 4 号】《民事判决书》，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求，驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。本案第三人柳州市市政工程集团有限公司提起独立诉讼请求的案件受理费 683,846 元，全部由第三人柳州市市政工程集团有限公司负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2019 年 1 月提起上诉，人民法院于 2019 年 4 月 22 日公开开庭审理，截至本财务报告批准报出之日，人民法院尚未作出相关判决或裁定。

2. 其他

本公司诉黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤股权转让纠纷一案，本公司已胜诉，梧州市中级人民法院判决被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向本公司支付欠款本金

35,722,532.18 元及利息（利息计算：以 35,722,532.18 元为基数，自 2017 年 1 月 30 日起按照年利率 6% 计算至全部款项清偿完毕之日止）；判决被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付律师费 440,000.00 元。

一审判决后双方均未上诉，判决生效后对方未履行判决义务，我公司即向梧州中院提出强制执行申请，2018 年 10 月 16 日梧州中院受理执行申请。2019 年 3 月 1 日，梧州中院就本案作出执行裁定书，裁定本案中止执行。截止本报告披露日，本案还在中止执行状态。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 205,512,522.24 |
|-----------|----------------|

根据公司第九届董事会第七次会议通过的 2019 年度利润分配预案：公司拟以 2019 年末总股本扣除库存股后 3,425,208,704 股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），向股利分配股权登记在册的全体股东派发现金股利总额为 205,512,522.24 元（含税），公司当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司在 2019 年度以集中竞价方式回购股份 49,898,443 股，支付金额 150,178,960.02 元（不含交易费用），视同现金分红，合计本年度现金分红 355,691,482.26 元。

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

(1) 国海证券配股认购情况

广西梧州中恒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“中恒集团”）的参股公司国海证券股份有限公司（证券简称“国海证券”，股票代码“000750”）于 2019 年 12 月 31 日发布董事会公告、《国海证券 2016 年度配股公开发行证券预案（第二次修订稿）》，国海证券重新启动配股事项，国海证券拟以 2020 年 1 月 3 日（股权登记日，R 日）国海证券总股本 4,215,541,972 股

为基数，每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，可配售股份总额为 1,264,662,591 股，配股募集资金总额不超过人民币 50 亿元。

公司于 2016 年下半年至 2017 年年初累计增持国海证券 43,028,172 股，截止本财务报告批准报出之日，公司持有国海证券无限售流通股份 120,756,361 股，占国海证券总股本的 2.86%，按每 10 股配售 3 股的配额，公司可以不超过 1.8 亿元资金（50 亿元×2.86%）认购 36,226,908 股（ $120,756,361 \div 10 \times 3$ ）国海证券股票。

公司根据中恒集团第八届董事会第十五次会议决议，公司将以自有资金参与国海证券配股，并授权公司管理层在本次国海证券配股中，配股总价在 1.8 亿元的范围内按有关规定全权办理公司参与国海证券配股事项的相关事务。

公司已于配股缴款期限内认购 36,226,908 股，共支付配股金额为 11,773.7451 万元。根据国海证券于 2020 年 1 月 14 日披露的《国海证券配股发行结果公告》，公司已成功认购国海证券配股股份 36,226,908 股。本次认购完成后，公司共计持有国海证券股份 156,983,269 股，占国海证券本次配股完成后总股本 5,444,525,514 股的 2.88%。

(2) 投资莱美药业情况

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

公司于 2020 年 1 月与莱美药业签订了《借款协议》《股权质押合同》，与重庆莱美隆宇药业有限公司签订了《保证合同》，已办理湖南康源制药有限公司的股权出质设立登记手续，并于 2020 年 1 月 10 日向莱美药业提供了 8,000 万人民币的财务资助。

2020 年 1 月，本公司购进莱美药业 10,000,058 股股份，占莱美药业总股本比例 1.23%。

2020 年 1 月 20 日，公司与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》。莱美药业控股股东邱宇先生将其直接持有的莱美药业股份合计 184,497,185 股所对应的表决权（占莱美药业表决权比例为 22.71%）独家且不可撤销地委托中恒集团行使，双方表决权委托期限为协议生效之日起 36 个月。

截至本财务报告批准报出之日，《表决权委托协议》尚未取得有权国资管理机构无异议且尚未收到反垄断主管部门就经营者集中作出不进一步审查或不予禁止的通知；是否取得对莱美药业的控制权尚存在不确定性。

(4) 2019 年 11 月 11 日，公司第八届董事会第二十六次会议审议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于拟投资中恒同德医药健康产业基金（筹）的议案》，2020 年 1 月 16 日，中恒同德基金已完成工商注册登记手续，并已取得了南宁市市场监督管理局经济技术开发区分局颁发的《营业执照》。2020 年 2 月 27 日，公司已按照合伙协议的有关约定完成了第一期实缴出资人民币 9,800 万元，占公司全部认缴出资额的 50%。

(4) 2020 年 2 月 25 日，本公司注册成立广西中恒医疗科技有限公司，注册资本人民币 3000 万元，公司于 2020 年 3 月 6 日公司第九届董事会第六次会议通过了《广西梧州中恒集团股份有限公司关于向全资子公司广西中恒医疗科技有限公司增加注册资本的议案》。同意公司以自有资金或自筹资金对中恒医疗增资 97,000 万元，公司经营层将根据公司实际情况和中恒医疗业务发展需要实施本次增资，增资最晚不超过 2050 年 12 月 31 日前完成。增资完成后，中恒医疗注册资本由 3,000 万元变更为 100,000 万元，本公司持股 100%。截至本财务报告批准报出之日，本公司尚未出资。

资产负债表日后诉讼情况说明：

(1) 黑龙江鼎恒升药业有限公司诉讼事项说明

2019 年 1 月，公司收到黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院应诉通知书【（2019）黑 02 民初 17 号】。黑龙江鼎恒升药业有限公司（以下简称“鼎恒升药业”）因建设工程施工合同纠纷将齐齐哈尔中恒集团有限公司（该公司为原大股东广西中恒实业有限公司全资子公司，与上市公司中恒集团无关）、中恒集团作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼。鼎恒升药业请求判令被告给付工程款及设备款 63,802,835.00 元。黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院分别于 2019 年 8 月 6 日和 2019 年 10 月 31 日开庭审理，2020 年 1 月 6 日公司收到《民事判决书》[(2019)黑 02 民初 17 号]，人民法院判决结果如下：

①被告齐齐哈尔梧州中恒有限公司于本判决生效后十日内给付原告黑龙江鼎恒升药业有限公司赔偿款 19,607,837.55 元，并返还原告黑龙江鼎恒升药业有限公司工程款 4,883,313.35 元；

②被告广西梧州中恒集团股份有限公司对被告齐齐哈尔梧州中恒有限公司的上述义务承担连带责任；

③驳回原告黑龙江鼎恒升药业有限公司的其他诉讼请求。

公司收到上述判决书后，已于 2020 年 1 月 15 日向齐齐哈尔市中级人民法院提出上诉。截至本财务报告批准报出之日，尚未收到人民法院对于该案件的立案通知书。

(2) 钦州北部湾房地产公司股权转让诉讼事项

因转让本公司全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015

年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院提起诉讼。2016 年 1 月 21 日，本公司收到梧州中级人民法院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求本公司承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金共计 127,619,779.00 元和逾期付款的利息 4,647,203.23 元总计 132,686,967.23 元。2016 年 4 月 25 日，公司收到梧州市中级人民法院【(2016)桂 04 民初 1 号】《民事判决书》，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2016 年 5 月向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉，广西壮族自治区高级人民法院审理后于 2016 年 12 月 6 日作出(2016)桂民终 235 号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。2017 年，公司收到梧州中院民事判决书【(2017)桂 04 民初 4 号】，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求，驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。本案第三人柳州市市政工程集团有限公司提起独立诉讼请求的案件受理费 683,846 元，全部由第三人柳州市市政工程集团有限公司负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2019 年 1 月提起上诉，于 2019 年 4 月 22 日在广西壮族自治区高级人民法院进行了公开开庭审理。2020 年 3 月 13 日，公司收到广西壮族自治区高级人民法院于 2020 年 2 月 11 日作出终审判决的(2019)桂民终 320 号民事判决书，终审判决结果如下：①维持梧州市中级人民法院(2017)桂 04 民初 4 号民事判决第一项；②撤销梧州市中级人民法院(2017)桂 04 民初 4 号民事判决第二项；③被上诉人广西梧州中恒集团股份有限公司应向上诉人柳州市市政工程集团有限公司支付损失赔偿 18,059,217.12 元。本案一审案件受理费 683,846.00 元(柳州市市政工程集团有限公司已经预交)，由柳州市市政工程集团有限公司和广西梧州中恒集团股份有限公司各承担 341,923.00 元。二审案件受理费 683,846.00 元(柳州市市政工程集团有限公司已经预交)由柳州市市政工程集团有限公司和广西梧州中恒集团股份有限公司各承担 341,923.00 元。

根据上述生效判决，公司将造成 18,743,063.12 元损失。鉴于公司拟就该案件向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最终结果仍具有不确定性，目前公司暂时无法判断对本期利润及期后利润的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用
详见其他说明。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

分部报告

1. 经营分部基本情况

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

本集团的经营分部的分类与内容如下：

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

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

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

经营分部的财务信息

| 项 目 | 制药报告分部 | | 食品报告分部 | | 房地产报告分部 | | 未分配金额 | | 抵销 | | 合计 | |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 对外营业收入 | 3,406,926,651.19 | 3,154,150,053.11 | 361,084,159.02 | 114,776,423.81 | 46,045,275.65 | 29,838,806.68 | | | | | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 |
| 分部间交易收入 | 5,955,840.72 | 4,036,850.48 | 241,257.98 | 332,638.03 | | | 342,857.16 | 342,857.16 | 6,539,955.86 | 4,712,345.67 | | |
| 销售费用 | 2,234,266,828.39 | 2,094,095,070.57 | 32,035,596.92 | 24,916,112.87 | 379,410.44 | 371,657.18 | | | 342,857.16 | 342,857.16 | 2,266,338,978.59 | 2,119,039,983.46 |
| 利息收入 | 51,152,248.61 | 41,764,092.49 | 937,384.81 | 947,780.75 | 349,930.42 | 317,485.84 | 45,801,420.88 | 14,936,607.52 | | | 98,240,984.72 | 57,965,966.60 |
| 利息费用 | | | | | | | | | | | | |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | 8,679,669.80 | | | | | | | | 8,679,669.80 | | | |
| 资产减值损失 | 104,596.77 | 15,002,918.82 | 19,986.93 | 2,726,933.73 | -14,196,781.84 | -846,964.65 | | 7,148,049.73 | | | -14,072,198.14 | 24,030,937.63 |
| 信用减值损失 | -1,089,196.78 | | 86,668.39 | | -2,043,935.91 | | -30,528.48 | | | | -3,076,992.78 | |
| 折旧费和摊销费 | 88,956,117.98 | 82,883,759.91 | 8,138,937.63 | 10,676,375.18 | 426,839.70 | 65,434.04 | 604,578.35 | 721,343.10 | 76,999.68 | 76,999.68 | 98,049,473.98 | 94,269,912.55 |
| 利润总额（亏损） | 769,153,733.96 | 688,669,057.03 | 5,264,620.45 | 9,018,108.41 | 18,179,042.84 | 3,799,904.88 | 119,639,903.48 | 245,726,942.59 | 8,602,670.11 | 242,283,608.06 | 903,634,630.62 | 704,930,404.85 |
| 资产总额 | 5,029,472,858.72 | 4,502,688,084.59 | 217,853,606.91 | 207,571,915.04 | 272,600,707.57 | 305,365,231.17 | 4,626,218,581.49 | 4,609,344,043.33 | 2,311,033,820.14 | 2,385,225,872.04 | 7,835,111,934.55 | 7,239,743,402.09 |
| 负债总额 | 1,517,651,031.88 | 1,666,670,524.74 | 92,162,025.33 | 85,235,709.82 | 101,438,759.92 | 150,424,874.81 | 270,581,137.06 | 63,755,421.04 | 544,209,530.15 | 656,502,634.30 | 1,437,623,424.04 | 1,309,583,896.11 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 245,546,821.41 | -54,945,390.40 | -6,229,255.35 | -8,652,255.63 | -422,866.40 | 15,234,431.03 | 730,662,881.98 | 70,502,368.20 | -76,999.68 | 19,723,000.32 | 969,634,581.32 | 2,416,152.88 |

注：长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 969,634,581.32 元，系包括根据新金融工具准则年初调整增加的递延所得税资产 5,950,979.63 元。

对外交易收入信息

(1) 每一类产品和劳务的对外交易收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 心脑血管疾病 | 3,249,710,953.38 | 3,000,639,127.19 |
| 其他普药系列 | 146,992,230.14 | 150,706,029.15 |
| 商品房及商铺 | 26,149,566.92 | 26,685,305.97 |
| 龟苓膏系列 | 129,420,510.53 | 114,692,596.15 |
| 货物贸易 | 228,552,316.07 | |
| 其他 | 33,230,508.82 | 6,042,225.14 |
| 合计 | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 |

(2) 地理信息

对外交易收入的分布：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 中国大陆地区 | 3,808,843,023.67 | 3,290,694,209.80 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 5,213,062.19 | 8,071,073.80 |
| 合计 | 3,814,056,085.86 | 3,298,765,283.60 |

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

(3) 主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

政府补助

1. 与收益相关的政府补助

(1) 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见附注五、(二十六)。

(2) 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计 36,719,327.87 元（上年发生额共计 82,789,896.76 元），其中计入其他收益 36,719,327.87 元（上年发生额 82,789,896.76 元），详见附注五、(三十九)；计入营业外收入 0 元（上年发生额 0 元），详见附注五、(四十五)。

2. 与资产相关的政府补助

确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注五、(二十六)。

3. 计入当期损益的政府补助金额

| 计入当期损益的方式 | 本期发生额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 29,385,609.42 | 7,333,314.29 | 36,718,923.71 |

| 计入当期损益的方式 | 本期发生额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入营业外收入 | | | |
| 合计 | 29,385,609.42 | 7,333,314.29 | 36,718,923.71 |

| 计入当期损益的方式 | 上期发生额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 82,789,896.76 | 6,765,268.24 | 89,555,165.00 |
| 计入营业外收入 | | | |
| 合计 | 82,789,896.76 | 6,765,268.24 | 89,555,165.00 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 1,162,489.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 447,000.10 |
| 合计 | 1,609,489.10 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|--------|--------------|--------|--|--------------|--------|--------------|--------|--|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,609,489.10 | 100.00 | 1,609,489.10 | 100.00 | | 3,571,951.60 | 100.00 | 3,571,951.60 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,609,489.10 | 100.00 | 1,609,489.10 | 100.00 | | 3,571,951.60 | 100.00 | 3,571,951.60 | 100.00 | |
| 合计 | 1,609,489.10 | / | 1,609,489.10 | / | | 3,571,951.60 | / | 3,571,951.60 | / | |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | | | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | | | |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 1,162,489.00 | 1,162,489.00 | 100.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | | | |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | 447,000.10 | 447,000.10 | 100.00 |
| 合计 | 1,609,489.10 | 1,609,489.10 | 100.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,571,951.60 | | 1,962,462.50 | | | 1,609,489.10 |
| 合计 | 3,571,951.60 | | 1,962,462.50 | | | 1,609,489.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------------|--------------|----------------|--------------|
| 梧州工业园区投资开发有限公司 | 1,162,489.00 | 72.23 | 1,162,489.00 |
| 杨喜勇 | 228,000.00 | 14.17 | 228,000.00 |
| 覃容静, 蒋仁英 | 110,000.00 | 6.83 | 110,000.00 |
| 黄建滔, 黄红端, 邹贵明, 卢劲强 | 70,000.10 | 4.35 | 70,000.10 |
| 邹满恩 | 39,000.00 | 2.42 | 39,000.00 |
| 合计 | 1,609,489.10 | 100.00 | 1,609,489.10 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 382,376,621.62 | 242,351,379.90 |
| 其他应收款 | 259,045,272.28 | 264,944,755.45 |
| 合计 | 641,421,893.90 | 507,296,135.35 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 382,376,621.62 | 242,351,379.90 |
| 合计 | 382,376,621.62 | 242,351,379.90 |

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内(含 1 年) | 10,061.22 |
| 1 年以内小计 | 10,061.22 |
| 1 至 2 年 | 5,299.66 |
| 2 至 3 年 | 9,480.90 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 9,276.59 |
| 4 至 5 年 | 35,723,855.58 |
| 5 年以上 | 260,714,505.24 |
| 合计 | 296,472,479.19 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 44,605.00 | 64,604.99 |
| 备用金借支 | | |
| 代收代付款项 | | |
| 对子公司应收款项 | 259,040,529.55 | 264,920,602.43 |
| 对非关联公司的应收款项 | 37,387,344.64 | 37,498,756.83 |
| 合计 | 296,472,479.19 | 302,483,964.25 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 231,690.00 | 37,307,518.80 | | 37,539,208.80 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 81,473.41 | 30,528.48 | - | 112,001.89 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 150,216.59 | 37,276,990.32 | - | 37,427,206.91 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|------------|--|--|---------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 37,539,208.80 | | 112,001.89 | | | 37,427,206.91 |
| 合计 | 37,539,208.80 | | 112,001.89 | | | 37,427,206.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------------|----------------|-----------|---------------------|---------------|
| 肇庆中恒制药有限公司 | 对子公司的应收款项 | 199,997,749.97 | 5年以上 | 67.46 | |
| 广西梧州双钱实业有限公司 | 对子公司的应收款项 | 58,991,075.77 | 5年以上 | 19.90 | |
| 黑龙江鼎恒升药业有限公司 | 对非关联公司的应收款项 | 35,722,532.18 | 4-5年 | 12.05 | 35,722,532.18 |
| 梧州市住房公积金管理中心-住房基金-房改款 | 对非关联公司的应收款项 | 1,055,084.48 | 1-4年/5年以上 | 0.36 | 1,055,084.48 |
| 梧州市住房公积金管理中心-维修基金 | 对非关联公司的应收款项 | 446,823.54 | 1-4年/5年以上 | 0.14 | 446,823.54 |
| 合计 | / | 296,213,265.94 | / | 99.91 | 37,224,440.20 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,562,877,584.32 | | 1,562,877,584.32 | 1,545,027,584.32 | | 1,545,027,584.32 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 1,566,877,584.32 | 4,000,000.00 | 1,562,877,584.32 | 1,549,027,584.32 | 4,000,000.00 | 1,545,027,584.32 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 广西梧州中恒集团建筑工程有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 1,384,537,584.32 | | | 1,384,537,584.32 | | |
| 广西梧州市中恒植物药业科技有限公司 | 150,000.00 | 17,850,000.00 | | 18,000,000.00 | | |
| 广西梧州市中恒医药有限公司 | 2,340,000.00 | | | 2,340,000.00 | | |
| 广西梧州双钱实业有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 广东中恒健康产业有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,545,027,584.32 | 17,850,000.00 | | 1,562,877,584.32 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------|-----------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 4,000,000 | | | | | | | | | 4,000,000 | 4,000,000 |
| 合计 | 4,000,000 | | | | | | | | | 4,000,000 | 4,000,000 |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 26,149,566.92 | 24,005,227.25 | 26,685,305.97 | 23,955,758.19 |
| 其他业务 | 20,238,565.89 | 15,205,092.11 | 3,496,357.87 | 408,030.08 |
| 合计 | 46,388,132.81 | 39,210,319.36 | 30,181,663.84 | 24,363,788.27 |

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 | 382,376,621.62 | 242,351,379.90 |
| 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 | 12,420,000.00 | |
| 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 | 66,076,278.18 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 11,064,981.66 |
| 其他权益工具投资在持有期间投资收益 | 2,415,127.22 | |
| 其他(理财产品收益) | | 13,463,150.68 |
| 合计 | 463,288,027.02 | 266,879,512.24 |

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 | 1,887,693.49 | |
| 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） | 36,714,655.87 | |
| 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 | 121,621,757.63 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 10,637,836.53 | |
| 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 | -3,421,767.08 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -35,306,234.89 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,619.78 | |
| 合计 | 132,132,321.77 | |

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 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 产收益率 (%) | 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 | 12.25 | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.92 | 0.18 | 0.18 |

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

第十二节 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会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：焦明

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用