

公司代码：603368

转债代码：113563

转股代码：191563

公司简称：柳药股份

转债简称：柳药转债

转股简称：柳药转股



LYGF

广西柳州医药股份有限公司

2020 年年度报告

二〇二一年三月二十九日

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中勤万信会计师事务所（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、公司负责人朱朝阳、主管会计工作负责人苏春燕及会计机构负责人（会计主管人员）苏春燕声明：保证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

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见审计报告，公司2020年度以合并报表口径实现的归属于上市公司股东的净利润为711,713,755.11元，本年度实际可供分配的利润为2,361,722,008.75元。

鉴于上述公司2020年实际经营和盈利情况，为了保证公司长远发展的需要，给广大股东创造持续稳定的收益，与所有股东共享公司经营成果，根据《公司法》、《公司章程》，提议公司2020年度利润分配预案为：以利润分配实施公告确定的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币6.00元（含税）。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	75
第十一节	财务报告.....	76
第十二节	备查文件目录.....	228

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		
本公司、公司、柳药股份	指	广西柳州医药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
桂中大药房	指	柳州桂中大药房连锁有限责任公司
仙荣中药科技	指	广西仙荣中药科技有限公司
医大仙晟	指	广西医大仙晟生物制药有限公司
万通制药	指	广西万通制药有限公司
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
DTP 药品	指	高值直送药品，是以价值较高的自费药品为主的多点配送，这种销售方式销售的药品多为大病用药，如肿瘤药、血液用药、精神用药等。
DTP 药店	指	以经营 DTP 药品为主，直接面向终端消费者销售高值直送药品的药店
两票制	指	药品从药厂到药品流通企业开一次发票，药品流通企业到医院再开一次发票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳州医药股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	柳州市官塘大道68号
公司注册地址的邮政编码	545000
公司办公地址	柳州市官塘大道68号
公司办公地址的邮政编码	545000
公司网址	www.lzyy.cn
电子信箱	lygf@lzyy.cn

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》、 《证券时报》、《证券日报》
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	公司证券投资部

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	柳药股份	603368	—

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层
	签字会计师姓名	覃丽君、徐涛
报告期内履行持续督导职 责的保荐机构	名称	国都证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层
	签字的保荐代表人姓名	许捷、赵英阳
	持续督导的期间	2014 年 12 月 4 日-2020 年 12 月 31 日

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	2020年	2019年	本期比上年 同期增减(%)	2018年
营业收入	15,668,662,970.95	14,856,825,319.86	5.46	11,714,529,707.88
归属于上市公司股东的净利润	711,713,755.11	685,426,064.00	3.84	528,185,273.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	680,770,146.95	671,319,217.77	1.41	528,506,453.83
经营活动产生的现金流量净额	664,685,872.79	412,912,525.55	60.97	22,300,201.39
	2020年末	2019年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	5,098,596,487.13	4,372,782,380.51	16.60	3,846,463,110.28
总资产	14,807,733,511.93	11,958,213,973.42	23.83	9,772,634,790.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.96	1.89	3.70	1.46
稀释每股收益(元/股)	1.96	1.89	3.70	1.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.88	1.85	1.62	1.46
加权平均净资产收益率(%)	15.34	16.85	减少1.51个百分点	14.33

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.67	16.50	减少1.83个百分点	14.34
--------------------------	-------	-------	------------	-------

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

公司于 2020 年 6 月 29 日实施完毕资本公积金转增股本方案，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》等相关规定，对上年同期基本每股收益进行重述调整。其中，2019 年的基本每股收益、稀释每股收益由 2.66 元/股调整为 1.89 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益由 2.60 元/股调整为 1.85 元/股；2018 年的基本每股收益、稀释每股收益由 2.04 元/股调整为 1.46 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益由 2.03 元/股调整为 1.46 元/股。

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、2020 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	3,615,522,584.15	3,957,343,419.87	4,181,490,952.07	3,914,306,014.86
归属于上市公司股东的净利润	185,008,066.62	209,866,047.09	213,605,086.38	103,234,555.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	176,448,906.30	209,366,394.44	211,187,881.82	83,766,964.39
经营活动产生的现金流量净额	-707,387,815.80	124,315,587.14	46,505,557.56	1,201,252,543.89

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	11,508,544.75		91,939.49	-14,587.66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,917,016.11		18,058,446.86	2,487,546.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,409,531.97		-783,238.88	-2,723,357.69
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	-1,440,644.11		-693,076.28	-154,532.97
所得税影响额	-5,631,776.62		-2,567,224.96	83,751.70
合计	30,943,608.16		14,106,846.23	-321,179.90

十一、 采用公允价值计量的项目
 适用 不适用

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）主营业务

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

（二）主营业务经营模式

公司现阶段主营业务以医药批发、医药零售和医药工业为主。公司医药批发和零售业务，经营品种包括各类药品、医疗器械、耗材、检验试剂等。主要经营模式是：从上游供应商采购商品，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送、零售药店等环节，销售给下游客户（包括各级医疗卫生机构、药械经营企业、个人消费者等）。公司医药工业业务，主要通过公司旗下药品生产企业开展，目前主要产品为各类中药饮片、中成药等。公司近年来加快互联网信息技术赋能传统业务，积极发展“新零售”服务、构建“新流通”业态，推动批零协同、工商协作，并通过开展供应链增值服务及发展医药电子商务、第三方医药物流、中药代煎等创新业务提升渠道价值、拓展服务功能，巩固公司核心业务发展。

1、医药批发

公司批发业务主要是指公司作为上游供应商的配送商或分销代理商，将商品配送到各级医疗卫生机构或销售给其他医药流通企业、连锁药店等。批发业务的盈利主要来源于购销差价或商品分销、代理业务中上游供应商给予的促销返利。2020年，公司批发业务实现营业收入 1,266,559.50 万元，约占主营业务收入的 81.09%，较去年同期增长 1.20%；其中公立医疗机构配送业务（也称：医院销售业务）是公司批发业务的核心，2020年医院销售业务实现营业收入 1,158,802.40 万元，占公司主营业务收入的 74.19%。

2、医药零售

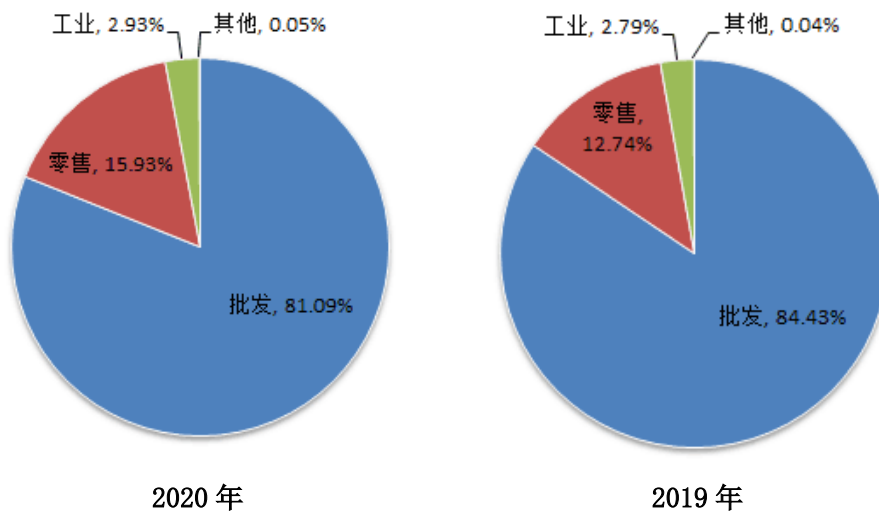
公司零售业务是通过终端药店向广大个人消费者提供药品、医疗器械等医药产品销售和健康服务的一类业务，其利润主要来自于医药产品进销差价。公司目前主要通过全资子公司——桂中大药房及旗下药店面向广大个体消费者提供医药零售服务。公司近年来正积极拓展门店布局，发展 DTP 药店、药诊店、慢病药店等专业化药房，开展慢病管理、处方外购、网上药店等创新业务，

推动线上、线下业务的融合，打造“新零售”业态，保持零售业务的较快增长。2020 年公司零售业务实现营业收入 248,775.10 万元，占公司主营业务收入的 15.93%，较去年同期增长 31.72%。

3、医药工业

医药工业主要从事各类药品的生产研发业务。公司旗下目前拥有广西仙茱中药科技有限公司、广西康晟制药有限公司（以下简称“康晟制药”）以及广西万通制药有限公司等 3 家医药工业企业，构成公司的医药工业体系。其中仙茱中药科技主要从事各类中药饮片生产加工业务，已能生产加工中药饮片 860 多个品种、7,000 多个品规；康晟制药主要生产原广西医科大学制药厂转入的安神养血口服液、归芪补血口服液、胃乐胶囊等核心产品；万通制药是广西著名中成药生产企业，拥有复方金钱草颗粒、万通炎康片（胶囊）等多个独家专利产品。2020 年，公司医药工业板块实现营业收入 45,814.76 万元，占比公司主营业务收入的 2.93%，较去年同期增长 10.78%，逐步形成公司新的利润增长点。

公司主营业务收入中各业务板块占比



（三）行业情况

公司核心业务所处行业为医药流通业，是连接上游医药工业企业与下游医疗机构、个人消费者等终端客户的中间环节，包含批发和零售两大板块。在宏观需求、行业政策及新技术影响下，当前行业发展主要呈现以下特征：

1、市场增长趋势不改，增速放缓

随着我国人口的增长、老龄化趋势发展，人民群众对健康服务和医药产品的需求持续扩大，而居民支付能力的增强和医疗保障体系的逐步完善，进一步带动健康消费的发展，从而推动我国

医药流通市场规模的不断扩大。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2019 年的 23,667 亿元，20 年间增长了 14.73 倍。但在医改政策的影响下，行业面临集采降价、医保控费、监管趋严、竞争加剧等压力，致使药品流通市场销售总额增速有所放缓。

2、行业集中度持续提升

在“两票制”全面落地推动下，药品流通环节进一步压缩，行业优势资源向大型医药流通企业集中，加之近年来药品集中带量采购常态化、按病种付费（DRGs）改革实施扩大，推动以量换价、结构调整，规模化运作和成本控制成为主旋律。市场准入监管趋严，加快淘汰落后企业，行业集中度持续提升。根据中国医药商业协会发布的《中国药品流通行业发展报告（2020）》披露，2019 年排名前 20 位的批发企业主营业务收入占比同期全国医药市场规模 61.5%，同比上升 2.5 个百分点。从药品零售板块来看，行业集中度提高体现为连锁化率进一步提升。2019 年药品零售连锁化率达到 55.8%，同比上升 3.6 个百分点。

3、渠道价值和专业服务功能日益凸显，发挥不可替代的作用

随着医药行业的市场化发展和医改政策的影响，上、下游客户对流通企业的服务要求更高、依赖性更强。一方面，带量采购倒逼上游生产企业将更多的精力投入在产品研发方面，通过流通企业的渠道服务和客户资源，助力其产品市场拓展、维护和销售配送，从而达到控制渠道费用成本的目的；另一方面，下游客户尤其医院客户在医保控费、药品零加成实施情况下，药品经营管理已成为其重要成本支出，因而更希望通过流通企业专业、高效、智能服务，协助其药械采购和管理的创新，实现降本增效。此外，在医药分开趋势下，同时具备批发、零售渠道的医药流通企业，既能承接控费、控量和分级诊疗推动下医院端流出商品，满足医院患者个性化药品需求，又能通过药店为患者提供多元化健康服务，满足上游生产企业不同产品的市场渠道布局，实现批发与零售的协同。医药流通企业的渠道价值和专业化服务功能日益受到上、下游客户青睐，发挥不可替代的作用。

4、互联网赋能传统业态，推动新服务模式形成

随着互联网信息技术的发展，通过互联网技术提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，提高服务效率，降低服务成本，满足人民群众日益增长的医疗卫生健康需求成为新的发展课题。国家先后下发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》等文件，从政策层面引导并逐步解决互联网医疗健康和消费面临的问题。2020 年，具备“0”接触优势的互联网健康消费在疫情期间发挥了巨大作用。在互联网技术和大数据服务应

用下，医药流通行业正在积极探索线上业务与线下服务的对接，建立与“互联网+医疗”的深度合作，提高服务的精准、高效、安全，行业新服务模式正在形成。

5、产业链延伸加快，创新服务模式不断涌现

面对当前行业形势的变化和医改政策环境的收紧，传统配送服务模式盈利能力无法保证企业的持续高速增长，药品流通企业一方面通过投资上游医药工业业务，开展药品生产研发，同时发挥自身营销渠道优势，助推自产商品的快速市场覆盖，培育新的利润增长点，弥补政策带来的毛利损失；另一方面通过在服务上为上、下游客户提供渠道增值服务，在零售端提供慢病管理、用药咨询等专业化服务，实施基于互联网技术的线上线下一体化营销模式等创新业务，从而提升客户粘性，实现产业转型升级。

（四）公司所处行业地位

公司凭借在广西市场的渠道资源优势，围绕上、下游客户需求开展多元化增值服务，牢固把控终端市场。在零售板块，公司加快药店发展布局 and 专业化健康服务能力提升，发挥批零一体化优势持续推动零售业务做大做强，逐步实现药店线下服务与互联网医疗、网上药店等线上业务的融合。同时公司工业板块发展良好，发挥工商协同效应助推工业产品销售规模持续扩大，形成强有力的利润支撑。目前，公司在全国药品批发企业主营业务收入排序中位列第 17 位，子公司桂中大药房在全国药品零售企业销售百强中位列第 17 位，批发和零售业务业绩双双进入全国前 20 强，销售业绩和盈利水平领先全区同行，继续保持在广西医药行业的龙头企业地位，并稳步发展成为全国医药流通行业知名企业。

（五）业绩驱动因素

1、在人口持续增长和人口老龄化加快、居民收入稳步增长、医保体系日益完善等多重因素作用下，医药市场消费将会持续增长，行业发展保持高景气度。

2、在行业集中度提高的大背景下，公司与客户合作更稳固，渠道资源优势进一步扩大，能够为下游终端客户提供多样化、个性化商品和服务；而公司对下游中高端医院的高覆盖，以及批零一体化渠道优势，推动公司与上游供应商的持续合作和公司“新零售”业务的开展。

3、公司在区内率先开展供应链增值服务，建立与客户的稳固关系，同时围绕客户需求不断丰富服务内涵，搭建信息平台，巩固公司与客户的合作关系，进一步提高公司市场份额。

4、公司拓展药店布局，并积极发展 DTP 药店、专业化药房，开展网上药店业务，推动与互联网医疗服务的深度对接，开展慢病管理、健康咨询、处方外延等项目，进一步提高药品消费便利性、专业化，保持零售业务的强劲增长。

5、公司积极延伸产业链，发展医药工业业务，围绕中药产业布局规划，不断提升产能和质量，借助批发零售渠道推动工业产品的市场覆盖，形成公司新的利润支撑点。

6、公司根据客户用药结构调整优化品种结构，通过业务渠道和客户资源加快扩大自产商品、中药饮片、器械耗材、检验试剂等品种的市场规模，同时加强创新药品的引进推广，降低集采和控费对毛利的影

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）突出的渠道资源和批零一体化优势

柳药股份六十多年来在医药流通领域精耕细作，建立了深而广的服务网络，掌握优势渠道资源，建立广泛的客户关系。公司在广西各核心城市均设立有子公司，又根据不同产品特性设立特殊药品部、药材经营部、创新事业部以及专门从事医疗器械耗材和检验试剂业务的子公司，实现属地化管理配送、品种的专业化分工和灵活的营销合作。此外，公司子公司桂中大药房作为本土老牌药品零售连锁药店，覆盖面广，品牌认知度高，在品种、客户资源和渠道方面能与批发业务协同互补，并能有效承接在医改背景下医院客户端流出品种。公司的全方位覆盖以及批零一体化经营，能够较好把控医院和药店两大药械消费终端场所，形成突出的渠道优势和业务发展基础。

（二）对高质量的医院终端客户的全覆盖

医院终端客户（尤其是三级、二级规模以上医院）是城镇医疗服务的中心，也是药械消费的主要场所。据统计，现阶段在全国药械终端销售渠道中，公立医院终端药械销售占比近 80%。作为公司核心客户资源的公立医院，不仅因其药械需求量大且稳定、采购金额较高等优势能够给公司带来直接效益，也因为其在医疗健康领域中的核心地位，能够推动公司其他业务活动和合作项目的开展，建立业务发展生态圈。公司长期保持和加强与各核心医疗机构的良好合作关系，已实现对广西区内三级、二级规模以上医院的全覆盖。公司与医院终端客户的良好合作，形成强有力的竞争力，不仅能促进公司上游供应商资源的开发，保持公司品种优势，还能有效推动处方外延、互联网医疗、药事服务、DTP 药店等新业务和合作的开展。

（三）广西区内高质量的连锁药店业务

公司全资子公司桂中大药房是全国药品零售百强企业，是广西本土最早的连锁药店品牌之一，在广西区内具备较强的服务能力和品牌影响力，销售规模领先广西区内其他连锁药店品牌。截至 2020 年末，桂中大药房旗下拥有直营药店 708 家，率先实施在广西区内核心区域、核心医疗机构周边布局。同时，桂中大药房也是广西区内最早开展 DTP 药店业务和网上药店业务的企业，拥有 DTP 药店超过 100 家。此外，作为柳药股份子公司，桂中大药房在区内能较好发挥批零一体化优势，实现零售端与批发端在品种、渠道、客户资源方面的共享互补，推动处方外延、慢病管理、互联网医疗服务等“新零售”业务开展，在未来承接批发端流出业务将发挥巨大作用，形成高质量的零售药店业务，助力公司业务结构的优化和新业态发展。

（四）丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证品种满足率和供应能力

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

（五）覆盖全区的高效物流配送网络和专业信息管理系统

公司是区内少数同时具备多个现代医药物流基地的医药流通企业，仓储规模和配送能力领先全区同行。2020 年，公司在玉林建设的物流运营中心项目竣工并投入使用，形成以南宁、柳州、玉林三个核心城市作为物流配送中心，以桂林、百色、梧州等主干城市作为配送节点，全面辐射自治区 14 个地级市的高效物流配送网络。公司建有完善的信息管理系统，组建专门的信息管理团队，根据公司发展实际和客户需求，开发实施符合自身要求的信息系统。近年来，公司针对客户服务需求、医药工业生产以及医药电子商务等业务研发供应链管理系统、生产管理系统，搭建客户信息平台等，为公司精细化管理和创新业务开展提供保障，也为公司上、下游客户提供更高效、规范、便捷、安全、精准的服务，提高工作效率和客户粘性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，突如其来的疫情加大经济下行压力，也推动居民健康消费模式和消费结构的改变。伴随着带量采购常态化实施、医保支付改革加快推进、医用耗材集采工作启动，医药行业变革加快，竞争加剧，同时在国家“互联网+医疗健康”战略推动下，互联网技术、大数据服务加速跨界融合，多元化服务和创新业态正在加快形成，企业发展面临严峻考验。但从长远来看，人口增长、社会老龄化和居民健康消费能力的提升，医药产品和服务的刚性需求依然强劲，药械消费市场规模稳步增长。在多方政策的推动下，行业呈现增长平稳、结构优化、服务升级的发展态势。

面对突发疫情和行业政策变化带来的挑战，公司新一届董事会和高管团队调整经营策略，一方面发挥企业优势，承担广西防疫物资定点收储供应单位的重任，全力配合疫情防控工作大局；另一方面，紧密围绕经营目标扎实开展工作，在维持批发业务规模的同时重点发展“新零售”业态，构建“新流通”体系，培育工业利润增长点，推动各业务板块的相互协作，从而不断优化品种结构和板块结构，保障业务的稳健发展。2020 年，在疫情影响下，公司批发业务核心——医院销售业务收入增速放缓，因此公司全年实现营业收入 1,566,866.30 万元，同比增长 5.46%；实现归属上市公司股东的净利润 71,171.38 万元，同比增长 3.84%，经营业绩保持增长但增速较去年同期有一定下降。公司零售业务继续保持较快增长，较去年同期增长 31.72%。公司工业板块业务较去年同期增长 10.78%，毛利贡献突出。零售板块和工业板块的发展扩大形成内生发展强劲动力，助力未来公司业务的持续稳健发展。

（一）医药批发板块

2020 年，新冠疫情和带量集采等医改政策的执行，对公司以医院销售为核心的批发业务产生直接影响。疫情下医院就诊人数减少，临床用药阶段性下降，医院端整体用药量增速放缓，而带量采购和医保支付改革对临床用药结构和相关品种的毛利产生较大影响。公司根据发展实际，通过品种结构优化、降本提质、创新增值服务等方式，稳定客户关系，努力降低不利影响，保持批发业务规模的持续扩大。截至报告期末，公司批发业务实现营业收入 1,266,559.50 万元，同比增长 1.20%，受疫情影响增速有所下降。

1、强化供应商协作，实施品种结构调整战略，积极应对政策变化

带量集采常态化实施和医保目录调整，充分体现了国家对肿瘤病、罕见病用药、儿童用药、慢性病、急救用药等的支持。报告期内，公司根据政策发展趋势和客户需求，发挥公司渠道资源优势，通过服务上游企业招投标、终端客户准入、市场推广等业务活动，承接客户渠道维护和营

销工作，建立与上游供应商的密切协作，有效提高集采品种配送份额的同时加大肿瘤病、罕见病用药、儿童用药、慢性病、急救用药等新进入医保目录品种、创新药品种的引进，积极调整公司产品结构。公司在前三批全国集采带量采购品种中，配送点击率达 96.30%。同时本年度内，公司与供应商建立深度战略关系，取得了在广西市场上绝大部分的创新产品的经营权，并获得阿斯利康、葛兰素、罗氏、西安扬森等知名制药企业旗下创新药、特殊疾病用药的区内独家经营权或配送权。2020 年公司经营品规数量达 62,000 余个。

2、属地化管理配送和高效物流体系建设，实现降本提质，巩固核心业务基础

2020 年，公司完成广西北海柳药药业有限公司等地区子公司的增设，进一步完善各地市子公司布局。在共享资源的基础上，公司全力支持子公司在当地独立运营管理，提高子公司的区域影响力和配送服务能力。各区域子公司在本地区疫情防控和保障地区临床用药方面发挥了巨大作用，得到地方政府和医院客户的认可，逐步成为所在地市核心配送企业。此外，2020 年公司高效物流体系构建取得突破进展。公司可转债募投项目之一的“玉林物流运营中心项目”建成并通过验收，同时公司完成现代医药仓储物流系统 WMS4.0、车辆调度管理系统 TMS 等物流信息系统的全自主化。属地化管理配送落实和高效物流体系建设，助力公司降低运营成本，提高服务效率和质量，巩固批发业务基础。

3、平台服务稳定客户关系，助力新业态发展

在物流延伸服务项目实施完毕且达到预期成效的基础上，2020 年公司根据医院客户在医改控费及“互联网+医疗”发展下对成本费用控制、合理用药、安全用药的要求，进一步拓展增值服务功能，积极搭建信息平台，探索自身服务与医院线上、线下业务的深度对接，密切公司与客户间的联系。同时公司还为医院提供中药代煎煮、医院制剂生产等服务。通过增值服务有效提升公司与医院客户粘性，逐步建立起覆盖医院、药械供应商、终端患者的全方位服务闭环，形成“新流通”生态圈，为零售端开展处方流转、药事服务共享和互联网医疗服务接入奠定基础。同时，报告期内公司通过了 ISO/IEC 27001:2013（信息安全管理体系国际标准认证）、GB/T22080-2016（信息安全管理体系国家标准认证）、ISO/IEC 27701:2019（隐私信息管理体系国际标准认证）等三项认证，标志着公司在信息安全管理及客户个人身份信息、隐私保护管理方面已达到国际标准，能够在开展平台服务和系统对接中保障医院及广大患者的隐私不受侵犯。

（二）医药零售板块

零售业务是公司重点拓展的业务板块，与公司批发板块有着紧密的协同关系，2020 年，公司继续拓展零售药店布局，发展 DTP 特色药店和慢病管理等专业化健康服务，推动线上业务与线下

业务的对接,构建“新零售”业态。报告期内,公司零售业务保持较快增速,实现收入 248,775.10 万元,较去年同期增长 31.72%。

1、加快零售药店布局,优化门店管理,奠定零售业务发展基础

2020 年,公司继续通过以自建为主收购为补充的方式加快在广西市场的布局设店,药店总数达 708 家,较去年增加 108 家;其中医保药店 539 家,较去年增加 135 家,医保药店占比较上年度进一步提升;DTP 药店 122 家(包含院边店 100 家),较去年增加 25 家。公司坚持抓重点城市,从核心区域、核心医院入手,优先布局 DTP 药店、院边药店,由点及面形成覆盖人流社区和核心医院周边的门店体系。在门店统筹管理方面,桂中大药房通过信息系统升级进一步提高运营管理效率。报告期内,桂中大药房完成了新 ERP 系统的上线运营,新的信息系统同时包含智慧新零售、DTP 药房管理、会员精细化管理、慢病智慧管理等多项功能,为日益增加的门店和专业化服务开展提供保障。

2、发展 DTP 药店业务,突出区内零售优势

DTP 药店业务(高值药品直送)是公司在广西区内具备较强优势且领先全区同行的一项业务,也是公司零售业务的特色和核心。2020 年,公司进一步拓展 DTP 药店业务发展规模,通过批零一体化客户资源优势,加强新品种引进,不断丰富 DTP 药品品种,密切与医院渠道品种互补和服务协同,承接大部分的医院流出处方。同时公司进一步丰富 DTP 专业化服务内容,开展用药跟踪、健康咨询、日间病房配送、慈善购药项目等,推动 DTP 业务继续保持较快增长。截至报告期末,公司 DTP 药店数量达 122 家(包含院边药店 100 家),覆盖 80%二甲以上核心医院,销售 DTP 品种 350 余个,较去年同期增长 44.08%,DTP 业务销售规模达 14.78 亿元,较去年同期增长 38.02%。

3、慢病管理和会员服务专业化发展,实现门店高质量发展

2020 年,公司积极推动慢病管理服务落地,增设药店慢病服务功能,配置慢病专员,建立慢病档案,并按糖尿病、心脑血管、胃肠类等病种分类开展用药跟踪、健康管理等服务。同时,公司还将专业化服务拓展到普通门店,完善会员系统,建立会员档案,根据所在区域消费人群配置门店品种,开展针对性健康服务,实现门店的高质量发展。截至 2020 年末,公司具备慢病管理的门店 154 家,开通各类慢病医保统筹支付的门店 11 家(较 2019 年增加 9 家),长期跟踪、购药的慢病建档客户超过 20 万人。截至报告期末,桂中大药房会员人数超过 500 万人,较去年增长 18.22%。慢病管理的开展和会员体系的完善,有力提升门店服务的专业化和精准度,提高群众消费获得感,从而提升客户粘性,推动业务的持续开展。

4、强化互联网信息技术应用,助力发展“新零售”业态发展

公司继续强化“互联网+医药”实践，一方面推动桂中大药房自建网络平台、微信公众号、呼叫中心等建设，发展 B2C/O2O 业务，并与天猫、京东、美团等平台合作，开展网订店取、网订店送的“新零售”服务模式。2020 年，桂中大药房电商平台实现销售突破 1 亿元，较去年同期增长 56.27%。同时，公司还通过互联网技术推动批发客户资源、信息平台与“新零售”服务模式的协同，积极对接医疗机构互联网医疗平台、城市区块链平台，加快处方外延合作，整合医院客户资源、公司品种资源、零售药店服务优势和终端消费者健康消费需求，提升服务效率和专业化水平，推动零售业务的高质量发展，构建“新零售”业态。截至 2020 年末，桂中大药房已与区内 10 家核心医疗机构开展处方共享平台项目，并试点接入广西多个核心城市公共 APP 平台。

（三）医药工业板块

公司持续加大在医药工业板块的投入，提升工业板块的研发技术能力，提高工业产能和质量，丰富工业产品品种，发挥工商协同加快资产工业产品的市场拓展，推动构建中药健康产业体系。2020 年，公司医药工业板块实现营业收入 45,814.76 万元，较上年同期增长 10.78%，工业板块实现净利润已达 1 亿元，逐步成为公司新的利润支撑点。

1、加大工业技术投入，提升自主研发能力，不断丰富品种

报告期内，公司子公司仙茱中药科技加大生产和科研技术投入，提高自主研发能力，中药饮片品种规模和质量提升。截至报告期末，仙茱中药科技已能生产加工中药饮片品种 860 多个品种、7,000 多个品规，基本覆盖医院常用中药饮片品种，一跃发展成为广西规模领先的中药饮片生产企业。2020 年，仙茱中药科技完成生产管理信息系统自主研发和实施，并加大炮制工艺、加工工艺、质量标准体系研究定制，年内完成 7 个实用新型发明专利申请，其中 2 个已获专利授予，并联合院校科研机构共同申请多项中药鉴别发明专利。仙茱中药科技被列入“2020 年南宁市瞪羚企业培育库、南宁市认定企业技术中心、自治区‘专精特新’中小企业培育库”。同时仙茱中药科技二期厂房，即公司可转债募投项目“南宁中药饮片产能扩建项目”已完成厂房土建施工，未来将进一步提升公司中药饮片生产能力。此外，公司医大仙晟药品生产项目在 2020 年也实施技改工作，增加了产品追溯系统，核心产品安神养血口服液、归芪补血口服液、胃乐胶囊等市场规模进一步扩大，并发挥技术和生产资源优势积极承接医院院内制剂生产业务。公司旗下万通制药 2020 年新增生产线，稳步提升复方金钱草颗粒、万通炎康片（胶囊）等核心产品销量的同时加快天芝草胶囊、复方丹参片等产品的市场开发，丰富品种结构。公司发挥商业渠道优势，推动工业产品的市场覆盖，提升自产品种销售规模。

2、加快产业项目建设，构建中药健康产业体系

2020 年，公司加大中药相关产业项目的投资和建设力度，在提升工业产能、丰富中药产品品种的同时进一步完善公司中药健康产业体系。报告期内，公司与柳州市人民政府签署战略合作协议，在柳州投资建设中药配方颗粒生产研发基地、中药饮片特色产品生产加工基地、中药煎煮中心等一批健康产业项目。截至报告期末，中药配方颗粒提取车间、中药现代化煎煮中心及配套办公大楼已封顶，预计 2021 年年底完工。公司已着手配方颗粒生产相关技术人员的引进培养工作，成立团队开展前期产品试生产和申报，截至本报告出具日，已完成 61 个中药配方颗粒品种的中试工作。同时，仙茺中药科技申报的“中国东盟道地药材种植大数据服务及交易平台”项目入选数字广西建设标杆引领重点示范项目，截至本报告出具日，仙茺中药科技溯源系统已正式上线运行，广西首个溯源中药材已在平台上线。此外，公司在本次政企合作项目中规划建设有区域共享煎煮中心，打造中药材煎药共享平台，满足地区医疗机构、终端患者的中药煎煮需求。

（四）品种发展

2020 年，为应对医改政策收紧对药品毛利和结构的影响，公司在保持药品市场规模、优化品种结构的同时加快发展中药饮片、医疗器械耗材、检验试剂等公司在区内业务占比相对较低品种，助力提升公司整体规模和毛利水平。在中药饮片方面，公司通过药品销售渠道及开展中药智能化服务、代煎煮服务等，密切与中医医疗机构的合作，提高中药饮片产品的市场份额。在医疗器械方面，公司设立医疗器械子公司，专门负责开展器械业务和提供器械专业化服务，推动与优质器械供应商、代理商的合作，同时整合渠道资源和销售团队，将器械、耗材销售下沉到公司药品业务中，加快医疗器械、耗材项目合作，提升在中高端医疗机构的器械市场覆盖，为未来器械耗材集中采购实施奠定基础。在检验试剂方面，公司通过控股子公司广西柳润医疗科技有限公司（以下简称“柳润医疗”）开发 IVD 市场。报告期内，公司医疗器械实现营收较去年增 66.68%。此外，在麻醉药品、精神药品经营方面，公司及子公司广西南宁柳药药业有限公司在报告期内取得区内麻醉药品、一类精神药品的经营资质，助力相关产品配送规模提升。

二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司依托服务创新、合作创新，加大新特药引进力度，扩大中药饮片、器械耗材、检验试剂等品种销售规模，不断优化品种结构。在批发版块，持续拓展渠道增值服务内涵，围绕客户需求和政策要求推动信息平台搭建，借助信息技术和大数据力量，实现服务的精准、高效、安全，提升客户粘性。在零售版块，公司加快了药店布局，发挥批零一体化优势推动 DTP 业务发展，积极促成处方外延、慢病管理等创新服务落地，建立网上药店、互联网医疗服务与线下零售业务的深度对接，发展“新零售”业态。在工业版块，公司加大研发、建设投入，丰富产品品种，提高产能，加紧完善中药产业体系，发挥工商协同效应，推动自产产品的销售提升，形成新的利

润增量。2020 年，公司实现营业收入 1,566,866.30 万元，较上期增长 5.46%；实现归属上市公司股东的净利润 71,171.38 万元，较上期增长 3.84%，继续保持业绩稳步增长。

（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	15,668,662,970.95	14,856,825,319.86	5.46
营业成本	13,720,024,089.57	13,051,929,073.30	5.12
销售费用	426,381,391.74	381,857,525.37	11.66
管理费用	394,045,796.26	345,671,343.04	13.99
研发费用	8,742,100.66	2,779,393.74	214.53
财务费用	183,339,792.05	140,303,466.04	30.67
经营活动产生的现金流量净额	664,685,872.79	412,912,525.55	60.97
投资活动产生的现金流量净额	-244,423,231.34	-63,198,839.89	-286.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,162,893,266.07	381,927,463.17	204.48

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 1,566,866.30 万元，较去年同期增长 5.46%，其中批发业务营业收入 1,266,559.50 万元，收入较去年同期增长 1.20%；零售业务营业收入 248,775.10 万元，较去年同期增长 31.72%；工业业务营业收入 45,814.76 万元，收入较去年同期增长 10.78%。批发业务是公司主营业务的核心，受疫情影响增速有所下降；零售业务和工业业务保持稳定增长。

（1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：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 (%)
批发	12,665,595,016.78	11,572,501,344.92	8.63	1.20	1.27	减少 0.06 个百分点
零售	2,487,751,018.62	1,909,342,191.17	23.25	31.72	33.99	减少 1.30 个百分点
工业	458,147,585.66	220,882,621.27	51.79	10.78	14.51	减少

						1.57 个百分点
其他	8,477,707.80	3,794,710.31	55.24	59.70	108.64	减少 10.50 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 (%)
药品	14,271,683,052.93	12,553,818,280.61	12.04	2.00	1.72	增加 0.24 个百分点
医疗器械	1,062,831,072.87	922,380,972.37	13.21	66.68	66.83	减少 0.08 个百分点
其他	285,457,203.06	230,321,614.69	19.31	47.62	49.81	减少 1.18 个百分点
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 (%)
南宁	5,048,113,398.82	4,472,445,199.80	11.40	-0.21	1.20	减少 1.24 个百分点
柳州	3,002,457,177.41	2,612,502,260.90	12.99	-2.93	0.73	减少 3.16 个百分点
其他	7,569,400,752.63	6,621,573,406.97	12.52	13.47	9.73	增加 2.98 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、公司 2020 年批发业务营业收入同比增长 1.20%，毛利率减少 0.06 个百分点，主要原因是由于受疫情影响，医院就诊人数阶段性减少导致医院用药量增速放缓，且医院销售在公司批发业务中占比较大，因此公司批发业务规模有所增长但增速下降；同时由于带量采购等医改政策的实施，批发端药品降价明显，影响批发毛利率水平。零售业务营业收入同比增长 31.72%，毛利率减少 1.30 个百分点，主要原因是零售业务布局设店加快，且 DTP 药店业务发展较快，促进零售销售规模扩大；毛利率下降的主要原因是毛利率相对低的 DTP 品种及处方药品销量占比增加；工业业务营业收入同比增长 10.78%，毛利率减少 1.57 个百分点，主要原因是中药饮片生产规模扩大，销量增加，毛利率下降主要是本年度工业板块技术改造、生产线建设和研发投入增加；其他行业同比增长 59.70%，主要原因是第三方物流运输及平台信息服务费等收入增长。

2、2020 年公司主要经营品种中药材、医疗器械较同期分别增长 2.00%、66.68%，药品毛利率增加 0.24 个百分点，主要原因是毛利率较高的零售板块在公司主营业务收入中的占比提升，及药品结构优化；其他品种营业收入较去年增长 47.62%、毛利率减少 1.18 个百分点，主要原因是由于疫情期间各类消杀防护用品需求激增，相关产品采购量加大且采购成本提高，使得毛利下降。

3、报告期内，公司南宁、柳州地区业务较去年略有下降，主要原因是南宁、柳州地区医疗机构客户集中，医院销售业务占比高，因此受疫情影响明显；其他地区营业收入较去年增长 13.47%。主要原因是公司强化了其他区域子公司的发展布局，通过销售网络渗透下沉，提供供应链增值服务，市场份额提升，销售规模扩大。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：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
批发	业务成本	11,572,501,344.92	84.43	11,427,928,700.01	87.59	1.27	-
零售	业务成本	1,909,342,191.17	13.93	1,424,940,728.64	10.92	33.99	销售规模扩大
工业	业务成本	220,882,621.27	1.61	192,895,098.59	1.48	14.51	销售规模扩大
其他	业务成本	3,794,710.31	0.03	1,818,788.86	0.01	108.64	-
分产品情况							
分产品	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
药品	主营业务成本	12,553,818,280.61	91.59	12,340,954,752.37	94.58	1.72	-
医疗器械	主营业务成本	922,380,972.37	6.73	552,883,166.82	4.24	66.83	销售规模扩大
其他	主营业务成本	230,321,614.69	1.68	153,745,396.91	1.18	49.81	-

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名销售客户的情况

销售客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额的比例（%）
客户一	62,842.27	3.68
客户二	52,730.77	3.08
客户三	38,682.05	2.26
客户四	38,046.80	2.23
客户五	37,480.41	2.19
合计	229,782.30	13.44

前五名客户销售额 229,782.30 万元，占年度销售总额 13.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商的情况

供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额的比例（%）
供应商一	51,982.82	3.24
供应商二	47,096.71	2.93
供应商三	25,548.99	1.59
供应商四	24,243.99	1.51
供应商五	21,344.89	1.33
合计	170,217.40	10.60

前五名供应商采购额 170,217.40 万元，占年度采购总额 10.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	426,381,391.74	381,857,525.37	11.66

管理费用	394,045,796.26	345,671,343.04	13.99
研发费用	8,742,100.66	2,779,393.74	214.53
财务费用	183,339,792.05	140,303,466.04	30.67

费用说明：

本报告期内，研发费用比去年同期增长 214.53%，主要是子公司仙茱中药科技和万通制药对研发新产品的支出；财务费用比去年同期增长 30.67%，主要是本期银行贷款利息和贴现费用增加所致。

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	8,742,100.66
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	8,742,100.66
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.06
公司研发人员的数量	11
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.23
研发投入资本化的比重（%）	-

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	664,685,872.79	412,912,525.55	60.97
投资活动产生的现金流量净额	-244,423,231.34	-63,198,839.89	-286.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,162,893,266.07	381,927,463.17	204.48

现金流说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 60.97%，主要是本期加强应收账款催收工作，收到以现金方式结算的货款增加；强化票据管理；且本期收到政府拨付的应急物资储备资金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 286.75%，主要是上年同期收回投资收到现金而本期无此项收入所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 204.48%，主要是本期银行贷款增加及发行可转债收到的现金增加所致。

(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
货币资金	3,495,890,508.14	23.61	1,915,191,245.33	16.02	82.53	主要是本期收到货款增加及发行可转债收到现金所致
应收票据	219,110,718.51	1.48	0.00	0.00	100.00	主要是本期收到以银行承兑汇票结算货款增加所致
应收款项融资	812,393,380.49	5.49	366,589,497.61	3.07	121.61	主要是本期收到应收票据增加及应收账款保理业务增加所致
在建工程	117,007,575.58	0.79	20,917,830.16	0.17	459.37	主要是本期玉林物流运营中心和南宁中药饮片产能扩建项目增加投资所致
递延所得税资产	49,825,866.63	0.34	37,974,421.72	0.32	31.21	主要是本期坏账准备计提及内部交易未实现利润增加所致
其他非流动资产	110,583,583.53	0.75	85,020,972.05	0.71	30.07	主要是本期应急物资储备增加所致
短期借款	2,771,590,000.00	18.72	1,888,720,000.00	15.79	46.74	主要是本期短期银行借款增加所致
预收款项	-	-	46,402,693.00	0.39	-100.00	主要是本期实行新收入准则调整所致
合同负债	23,691,445.32	0.16	-	0.00	100.00	主要是本期实行新收入准则调整所致
长期借款	198,000,000.00	1.34	363,850,000.00	3.04	-45.58	主要是本期偿还部分银行贷款所致
应付债券	661,017,862.33	4.46	-	0.00	100.00	主要是本期完成可转债发行所致
其他非流动负债	229,711,752.07	1.55	7,863,900.00	0.07	2,821.09	主要是本期收到的应急物资储备资金所致
股本	362,663,799.00	2.45	259,073,441.00	2.17	39.98	主要是本期以资本公积转增股本增加所致
其他权益工具	152,869,636.37	1.03	-	0.00	100.00	主要是本期完成可转债发行计入权益部分所致
库存股	12,674,898.24	0.09	32,191,623.78	0.27	-60.63	主要是对本期限制性股票确认回购义务减少所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据上海证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式（2017 年修订）》的规定，相关年报披露内容敬请查阅“第三节 一、（三）行业情况”、“第四节 一、经营情况讨论与分析”及“第四节 三、（一）行业格局和趋势”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	被投资单位	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	柳州桂中大药房连锁有限责任公司	零售	11,130.00	100.00	88,200.09	49,153.88	250,440.27	13,520.10
2	广西南宁柳药药业有限公司	批发	1,980.00	53.00	289,422.04	31,055.10	427,697.33	7,910.00
3	广西玉林柳药药业有限公司	批发	1,000.00	100.00	38,217.82	4,700.90	73,069.61	779.18
4	广西桂林柳药药业有限公司	批发	1,000.00	100.00	89,626.69	4,698.63	97,908.64	1,625.99
5	广西百色柳药药业有限公司	批发	1,000.00	100.00	42,246.09	2,839.46	49,223.01	770.81
6	广西贵港柳药药业有限公司	批发	1,000.00	100.00	24,850.35	2,597.15	35,411.83	637.55
7	广西河池柳药药业有限公司	批发	1,000.00	100.00	42,490.80	2,193.01	52,318.22	712.87
8	广西泛北部湾物流有限公司	物流	1,000.00	100.00	1,418.68	1,223.02	1,312.37	236.20
9	广西仙茱中药科技有限公司	工业	3,000.00	100.00	16,626.73	8,303.89	22,342.13	2,661.25
10	广西柳润医疗科技有限公司	批发及技术服务	10,000.00	51.00	7,456.99	5,235.41	6,003.69	784.51
11	广西万通制药有限公司	工业	1,898.50	60.00	24,693.38	18,603.65	18,842.21	8,105.31

(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

1、行业发展动力强劲，集中趋势不改

2020 年，突如其来的肺炎疫情对经济社会造成巨大影响，医院就诊和住院人数减少，整体用药量下降，因此 2020 年行业增长受到影响。但随着疫情的缓解，以及人口增长和老龄化带来的健康消费刚性需求呈现增长趋势，行业未来发展动力依然强劲。长期看来，行业发展趋势依然向好，销售规模将继续保持增长态势。在“两票制”逐步落实的基础上，近年来国谈集采、区域集团化采购开展进一步压缩利润空间，而在这个过程中，作为拥有较强渠道优势、客户优势和服务优势的区域龙头企业始终强者恒强，行业资源向大型企业集中，加之监管趋严和新技术的应用，加快淘汰落后企业，行业集中度将继续提高。

2、降价控费常态化，推动行业多元化发展，结构优化

随着 2020 年第二、三、四批集采的实施，医保支付改革、医保价格谈判和高值耗材首个国谈品种落地，未来降价控费将保持常态化。面对市场高度同质化的竞争局面和日益收紧的政策环境，药品流通企业探索新的业务模式和寻求多元化发展保持企业持续盈利能力。在此过程中通过规模化运作、运营成本控制、品种差异化经营以及与供应商的创新合作，实现提质增效。此外，围绕大健康产业链，发展药品生产、专业分销、药品零售等业态，实现业务协同也成为药品流通企业保持盈利水平的重要方式。

3、互联网跨界融合加速，促进行业消费升级

2020 年突发的疫情使正常医疗服务受到影响，对具备“零接触”的互联网健康消费带来前所未有的发展机遇。国家从战略层面提出发展“互联网+医疗健康”，先后下发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》等文件，从政策层面引导解决互联网医疗面临的问题。近年来，药品流通企业通过供应链服务平台、互联网医疗平台，整合供应商、批发企业、零售药店、医疗资源；通过平台不断积累的大数据，为调整采购渠道与产品结构提供信息支撑，为居民购药提供更多便利。未来药品流通行业将以大数据作为提升药品

流通治理能力的重要手段，更加注重多方协作，利用互联网思维，借助互联网工具，推动企业向综合服务提供商转型升级，创造独特的增量价值，促进行业转型升级。

4、中医药产业迎发展良机

中医药学包含着中华民族几千年的健康养生理念及其实践经验，是中华文明的一个瑰宝，在人口老龄化发展的趋势下，人民群众对中医养身保健及治未病方面的需求日益增长。国务院印发《健康中国 2030 规划纲要》、《关于促进中医药传承创新发展的意见》，大力支持中医药产业发展，推动中医药传承创新，并在《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》中提出促进中药工业转型升级，构建中药产业全链条的优质产品标准体系，建立中药材生产流通全过程质量管理和质量追溯体系等目标要求。中医药及其衍生产业将在政策的引导驱动下取得进一步发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将立足大健康行业，通过互联网信息技术和大数据应用赋能传统业态，深挖渠道价值，为上、下游客户提供优质高效的药械配送服务和多元化供应链增值业务，为个人消费者提供便捷、专业的药械零售服务和健康管理服务，集中力量大力发展“新零售”业态，构建“新流通”生态圈，稳定批发业务根基，扩大零售业务规模；同时加快产业链延伸，发展医药工业业务，构建中药健康产业体系，拓展国际、国内中药产品市场。推动各业务板块的相互协作、品种协同，实现结构优化、降本增效。此外，发展第三方医药物流、医药电子商务、中药代煎煮等配套服务产业。最终实现企业由传统单一的配送商向综合性医药产品和智慧医药服务供应商转型，打造大健康行业龙头企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

根据公司所面临的市场竞争环境、行业发展实际及医改政策趋势，公司在 2021 年将通过继续实施品种战略，推进平台增值服务，稳固核心市场；强化药店布局，升级专业化服务，发挥批零一体化优势助推互联网医疗、处方外延项目落地，发展“新零售”业态；持续提升工业板块产能规模和研发能力，加快中药配方颗粒等中药创新项目和共享煎煮中心等配套服务建设，发挥工商协同效应，提升工业板块盈利能力。

1、医药批发：优化结构，稳固规模

（1）强化供应商合作，落实品种战略

2021 年，公司将紧跟带量采购、医保目录、战略储备等重点品种，进一步发挥渠道优势和客户资源优势，开拓优质供应商，建立战略合作，为供应商提供更多渠道增值服务，通过信息平台建设强化与供应商的沟通和市场反馈，争取更多的区域独家经营权和配送权，从而实现品种的战略布局，为业务开展奠定品种基础。

(2) 推动智慧服务，稳固客户关系

2021 年，公司将根据医改政策要求，坚持以客户需求为中心，完善信息平台建设，推广应用供应链平台、电商分销平台等信息服务平台，落实相关项目合作，推动零售服务与医院互联网医疗服务、处方外购项目的对接，有效整合批发、零售资源，建立“新流通”生态圈，稳固批发客户关系，提升客户粘性。

2、医药零售：扩大规模，构建新业态

(1) 拓展门店布局，奠定业务基础

2021 年，公司将继续通过自建或收购方式加快在区内各城市的布局设店，突出在核心城市核心城区和医疗机构周边布局，逐步向人流社区延伸，优先布局 DTP 药店、院边店等特殊药店，形成以城市专业化药房为中心、DTP 药店为支撑，覆盖核心城区和人流社区的门店体系，构建零售半小时配送服务圈，计划全年通过新建、收购等方式新增药店不少于 150 家。

(2) 发展 DTP 药店，突出竞争优势

公司将进一步加快 DTP 药店布局，发挥公司批零一体化优势，推动与上游供应商的良好合作，丰富 DTP 药店品种，建立与批发客户的品种互补。同时集中公司在批发领域的医疗机构优势资源，提高药店专业化服务水平，开展多元化服务，打造行业标杆。

(3) 优化门店管理，提高专业化服务水平

通过信息系统完善和人员培训，优化门店管理。丰富老店功能，配备专业人员，提高医保药店和慢病统筹店数量，对已有门店进行优化升级。提高专业化服务能力，以顾客生命周期各阶段的健康消费需求为中心，对会员实施精细化管理，开展健康管理、药事服务、用药跟踪、慢病管理等服务，从而提高营销服务精准度和有效性，推动持续消费。

(4) 推动线上业务与线下业务对接，构建“新零售”业态

通过互联网技术应用构建“新零售”业态。加强桂中大药房网上药店平台建设，发展 B2C/O2O 业务，加快平台推广和线下门店接入，提高平台流量，以药店优化布局为基础，发展区域内药品在线销售与线下门店取药、配送业务对接，同时推动处方外延实施，发展“互联网医疗+零售服务”，从而提升居民健康便利性和获得感，实现药店经营模式转型。

3、医药工业：做强产业，拓展国内、外广阔市场

(1) 提升产能和质量，提高市场规模

2021 年，公司将继续加快在生产领域的布局投入，支持产业做大做强。一方面加快南宁中药饮片产能扩建项目、玉林健康产业园项目等相关建设，推进数字化生产和技改工作落实，建立完善质量追溯体系，严格质量监管控制，并对产品进行精细化分档管理，满足不同客户和市场的需 求。发挥公司医药商业渠道优势的同时组建专业营销团队，推广仙茱中药科技中药饮片产品及万通制药、康晟制药旗下优质产品，提高市场覆盖，拓展广西以外市场，发挥广西面向东盟的区位优势，开展中药饮片进出口贸易，通过国际、国内双循环助力产品市场规模扩大。

(2) 加大研发投入，推进中药配方颗粒项目建设

公司将通过人才引进以及与高等院校、科研机构的合作，加快研发中心、检测中心建设，推进鉴别、炮制、生产等相关专利申报和实施应用，同时继续开展“中国东盟道地药材种植大数据服务及交易平台”、中药溯源体系、中药炮制工艺研究等课题项目，为开展中药国际贸易、构建广西道地药材质量标准体系及提供第三方检测服务奠定基础。此外，加快中药配方颗粒项目建设，力争年内完成，发挥万通制药、康晟制药技术能力优势开展中药配方颗粒产品前期测试和备案，确保项目完成后能尽早开展正式生产。

(3) 完善配套服务，推动产业融合

加快中药共享煎煮中心项目建设，为医院客户及终端消费者提供代煎煮服务，丰富公司增值服务内涵，助力提升客户粘性。同时加快中药饮片初加工车间建设，推动中药溯源平台功能应用，为中药交易上下游客户提供服务，整合渠道资源，加速公司优质中药饮片开发。此外，积极发展 国医馆门诊，提升终端消费，形成产业互动。

4、品种发展：做大品种，提高份额

针对公司器械耗材、检验试剂等品种市场占比较低实际，公司将在器械耗材集采趋势背景下，充分利用药品销售渠道优势，通过专业器械子公司开展与上游供应商的合作，加快提升公司器械耗材在各医院的份额。同时以柳润医疗为契机，推进在医疗机构开展检验科集约化管理项目，继续在区域内拓展检验试剂业务。此外，将进一步丰富公司中药饮片品种，加快自有中药配方颗粒品种生产研发，抢占市场份额。

5、内部管理：降本增效，激发活力

(1) 强化预算，严控成本和应收账款

2021 年，公司将严格执行财务预算制，做好资金规划，加强审计监督力度，强化人员预算考核，审查跟踪内部运营流程及投资项目前期和投后效益，把运营风险和投资风险降到最低。同时

加强对应收账款的管理，严格业务员回款考核，加快货款催收，通过金融工具合理使用，降低应收账款对公司现金流的影响。

(2) 强化信息系统研发和现代物流实施运作

2021 年，公司将继续实施对公司内部管理系统、物流信息系统的优化升级，加快多个专业服务平台的搭建，不断丰富系统功能，提高内部管理效率和对外服务能力。同时优化物流作业流程，逐步提高玉林物流运营中心承载能力，推动多仓协同，提高冷链配送服务能力，满足公司日益增长的业务需求。

(3) 推进薪酬绩效改革，落实责任，激发团队活力

2020 年，公司完成了人力资源优化项目，通过项目优化公司人力资源配置和组织架构体系，将企业战略分解到各部门、岗位，并通过绩效改革，提升员工执行力，保障战略目标的实现。2021 年，公司将严格执行相关考核机制，细化绩效考核指标，使员工能充分明确个人工作职责、目标任务，有计划、有方向地开展工作。公司也将根据发展需要，积极扩充人才储备，增加专业技术人才、研发人才和管理人才引进，加快员工激励机制和人才任用模式的改革创新，激发团队活力，有力保障核心团队的稳定。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧的风险

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

2、行业政策风险

国家医改政策不断深化，“两票制”、“4+7 带量采购”常态化落地、按病种付费（DRGs）、医保目录调整等政策相继发布，进一步推动医药分开，降价控费趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时“互联网+”战略的推行，又对传统业态带来巨大冲击。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的统一招标采购政策调整、药品定价机制改革以及医院用药结构调整、医药电商平台、互联网医疗平台竞争等风险，影响公司盈利水平。

3、应收账款管理风险

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

4、人力资源风险

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

5、新业务或投资项目盈利不达预期风险

面对当前市场高度同质化的竞争局面，公司需要不断创新，探索多种营销及服务模式，拓展业务领域，保证自身盈利水平。近年来，公司积极推进渠道增值服务，探索开展医药电子商务等新商业模式，同时投资建设中药饮片加工基地项目、中药配方颗粒等一批产业项目，新建和收购药店。尽管公司通过全面的市场调研分析、尽职调查，以及借助第三方力量等方式确保投资、收购项目的科学性和盈利能力，但这些领域尤其药品生产领域是公司首次涉及的领域，技术专利形成、品牌建设、宣传推广尚需时间，对公司是新的挑战，可能面临相关经验不足、产品缺乏核心竞争力等问题导致市场不达预期，盈利能力受到影响。

(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

1、现金分红政策制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规定，公司制定了具体的现金分红政策，在《公司章程》中对利润分配的相关机制、决策程序等事项作出了明确规定，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

为进一步规范和完善公司利润分配政策，增强利润分配政策的透明度和可操作性，保证投资者的合理投资回报，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，经公司第四届董事会第二次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《广西柳州医药股份有限公司未来三年（2020年-2022年）股东分红回报规划》，主要内容为：在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红优先、现金分红为主的基本原则，确定合理的利润分配方案，规范利润分配政策的决策和监督机制。公司采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

2、现金分红政策执行情况

报告期内，经公司第四届董事会第二次会议、2019年年度股东大会审议通过，公司2019年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本259,050,441股，扣除回购专户上的股份2,000股，即以259,048,441股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币6.80元（含税），共计派发现金红利175,948,699.16元（含税）；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，合计转增103,619,377股，转增后公司总股本增加至362,669,818股。该利润分配方案于2020年6月29日实施完毕。

公司利润分配方案符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，有明确的分红标准和分红比例，独立董事针对利润分配方案发表明确同意的独立意见，审议程序合法合规，充分保护中小投资者的合法权益。

3、现金分红政策调整情况

公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整公司章程确定的利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，由董事会在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会审议后提交股东大会批准，有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见；公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

(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（%）
2020 年	0	6.00	0	217,461,361.20	711,713,755.11	30.55
2019 年	0	6.80	4	207,256,355.35	685,426,063.00	30.24
2018 年	0	6.20	0	210,058,152.50	528,185,273.93	39.77

注：根据中国证监会《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回购股份实施细则》等规定，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，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。2019、2018 年度公司通过集中竞价交易方式回购公司股份所支付的回购金额已纳入相应年度现金分红的相关比例计算。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

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

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

(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	1 年

说明：境内会计师事务所审计服务的连续年限为 10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	15
保荐人	国都证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第二次会议、2019 年年度股东大会审议通过，同意续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

事项概述	查询索引
------	------

<p>2020 年 3 月 13 日,公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意回购注销因个人原因离职而不再具备激励对象资格的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合 2.30 万股。</p> <p>2020 年 5 月 19 日,公司完成前述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2.30 万股的回购注销手续。</p>	<p>具体详见公司分别于 2020 年 3 月 14 日、2020 年 5 月 15 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的相关公告 (公告编号: 2020-022 至 2020-025、2020-049)。</p>
<p>2020 年 4 月 28 日,公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》,确定以 2020 年 4 月 28 日为本次激励计划预留限制性股票的授予日,向 40 名激励对象授予 30.0354 万股限制性股票。</p>	<p>具体详见公司于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的相关公告 (公告编号: 2020-045)。</p>
<p>2020 年 5 月 26 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕预留授予 30.0354 万股限制性股票的登记工作。</p>	<p>具体详见公司于 2020 年 5 月 28 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的相关公告 (公告编号: 2020-052)。</p>
<p>2020 年 6 月 29 日,公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购数量及价格的议案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,同意回购注销首次授予 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票,因公司 2019 年权益分派方案已实施完毕,根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,对回购数量及回购价格进行相应调整;因 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售条件已全部成就,同意为符合条件的 197 名激励对象所持共计 154.00 万股限制性股票办理解除限售的相关事宜。</p> <p>2020 年 9 月 15 日,公司完成前述 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1.40 万股的回购注销手续。</p>	<p>具体详见公司分别于 2020 年 6 月 30 日、2020 年 9 月 11 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的相关公告 (公告编号: 2020-057 至 2020-061、2020-075)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

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	2,558,726,044.85
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,690,734,589.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,690,734,589.24
担保总额占公司净资产的比例（%）	33.16
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,476,693,157.68
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,476,693,157.68
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	公司召开第四届董事会第二次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于2020年度综合授信额度内广西柳州医药股份有限公司及控股子公司预计担保及授权的议案》，同意公司2020年在向银行等金融机构申请人民币总额不超过65亿元的综合授信额度内，为控股子公司提供35亿元人民币的担保额度，控股子公司实际担保总额将不超过授权的担保额度。

（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
银行理财产品	自有资金	400,000,000.00	-	-

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

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**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司在深入学习领会习近平总书记精准扶贫方略的前提下，坚持不懈，结合实际，发挥自身优势，落实帮扶政策，通过捐款捐物、消费扶贫、结对扶贫、帮助就业、投资生产、改善基础设施等形式帮助贫困地区人员，扎扎实实推进帮扶工作。特别是公司通过发挥自身医药行业资源优

势，在解决基层医疗服务机构用药问题、援助因病致贫/返贫人员的同时在增加就业、提高医疗质量、助力脱贫等方面发挥积极的作用。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年是脱贫攻坚决战决胜之年，公司积极响应国家和各级政府号召，将自身经营发展与地区扶贫攻坚工作联系起来，通过消费扶贫、就业扶贫、产业扶贫等方式参与到地区脱贫攻坚战中，助力精准扶贫实现。2020 年，公司继续做好结对扶贫工作，出资为贫困县村修建饮水工程、亮化工程，增加基础设施，改善居住环境和投资环境，同时通过在扶贫网消费以及收购贫困县农副产品、提供就业岗位等方式，扎实开展扶贫攻坚工作。

截至 2020 年末，公司累计帮扶贫困村 12 个，在 9 个贫困县区开展中药材收购，实施帮扶项目 15 个，近三年累计扶贫投资 800 余万元，公司荣获全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业称号、柳州市工商联系统助力脱贫攻坚先进单位等荣誉。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	205.94
2. 物资折款	2.70
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	4
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	100.39
2.2 职业技能培训人数（人/次）	36,710
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	4
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	27.45
4.2 资助贫困学生人数（人）	99

5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	22.88
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	5
9.2 投入金额	57.92
9.4 其他项目说明	资助龙胜县马堤乡马堤村村部改造项目、龙胜县乐江乡凉坪村水管改造项目、南丹县八圩乡甲坪村亮化工程项目, 捐赠贫困户药品项目等。
三、所获奖项（内容、级别）	
2020 年，公司荣获全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业、2019-2020 年柳州市工商联系统助力脱贫攻坚先进单位等称号。	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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

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

（3）发挥公司行业资源优势，与医院、供应商和保险机构合作，针对肿瘤等特殊疾病及慢性病患者，开展慈善赠药项目，提供普惠型保险产品，减轻患者就医用药负担。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

具体详见公司于 2021 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《广西柳州医药股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

（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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

柳药股份坚持科学发展，倡导节能环保，努力实现发展的可持续性。2020 年，公司严格执行环境管理体系标准（ISO14001）认证要求，进一步完善环境管理风险管控，突出管理重点，持续扩大环保投入，推行绿色办公，保障可持续发展的实现。公司及下属子公司均不属于高污染企业和重点排污单位，且能严格遵守国家有关环境保护的法律法规，针对性的开展环境保护和节能减排工作，报告期内无违反环保法律法规的行为和污染事故，无因环境违法受到环境保护部门的行政处罚的情况。

公司严格遵守国家环保法律法规开展生产经营活动，对生产经营中可能产生的环境问题进行评估，针对性开展预防措施，降低环境污染风险。公司针对物流、工业等不同业务可能造成的环保风险实施不同的控制措施，如针对物流中心的扬尘污染、药品废弃物污染等，实施路面硬化、依法集中销毁等措施。在工业领域，重点关注对生产加工过程中产生的废水、固体废弃物等污染项目开展防治工作，达到相关标准要求。2020 年公司饮片生产项目污水处理系统正式投入使用，日处理能力达 300 方，并通过相关部门验收，获得排污许可证。

2020 年，公司开工建设项目，严格按照《环境影响评价公众参与办法》、《建设项目环境影响评价信息公开机制方案》等相关规定对项目环境影响及评价情况予以公示，聘请第三方环保机构开展项目环境评价分析，并报环保部门审核，项目均取得有效的环评批复。在工业生产领域，公司根据未来生产发展规划要求，加大环保设备投入和技术革新，满足未来生产发展需要。公司中药饮片生产二期厂房已完成污水排放改造方案的设计，同时公司改进空气污染物排放和治理方案，预计将于 2021 年落实启用。

此外，公司积极倡导节能减排，推行绿色办公。2020 年，公司完成纯化水系统消毒改造项目，进一步减少蒸汽用量的同时降低消毒成本。同时公司物流中心配送启用新能源车辆，提高电动物流设备使用率，推广无纸化办公，减少纸张使用，并统一使用食堂消毒餐具或自带餐具，减少一次性餐具使用。

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

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

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

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

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	柳药转债	
期末转债持有人数	10,741	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	72,963,000	9.10
中国民生银行股份有限公司—金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	44,111,000	5.50
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	27,151,000	3.39
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	26,700,000	3.33
上海人寿保险股份有限公司—万能产品 1	25,122,000	3.13
中国邮政储蓄银行有限责任公司—金鹰持久回报分级债券型证券投资基金	22,242,000	2.77
中国银行股份有限公司—长盛可转债债券型证券投资基金	17,800,000	2.22
国寿养老配置 2 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	17,216,000	2.15
平安稳健配置 3 号固定收益型养老金产品—中国工	16,830,000	2.10

商银行股份有限公司		
工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	15,771,000	1.97

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
柳药转债	802,200,000	197,000	0	0	802,003,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	柳药转债
报告期转股额(元)	197,000
报告期转股数(股)	7,981
累计转股数(股)	7,981
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0022
尚未转股额(元)	802,003,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9754

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

截至报告期末，公司资产负债率为 63.23%，资产负债结构较为稳定，处于合理水平。上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并于 2020 年 6 月 2 日出具了《广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》（新世纪跟踪（2020）100329），维持公司主体信用评级结果为“AA”，评级展望为“稳定”；维持柳药转债评级结果为“AA”。该级别反映公司偿还债务能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

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

(六) 转债其他情况说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,783,000	1.07			1,224,142	-1,276,646	-52,504	2,730,496	0.75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,783,000	1.07			1,224,142	-1,276,646	-52,504	2,730,496	0.75
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,783,000	1.07			1,224,142	-1,276,646	-52,504	2,730,496	0.75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	256,290,441	98.93			102,395,235	1,247,627	103,642,862	359,933,303	99.25
1、人民币普通股	256,290,441	98.93			102,395,235	1,247,627	103,642,862	359,933,303	99.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	259,073,441	100.00			103,619,377	-29,019	103,590,358	362,663,799	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）回购注销 2.30 万限制性股票

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

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

（2）完成限制性股票激励计划预留授予登记工作

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

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

（3）实施 2019 年度权益分派方案

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

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

（4）回购注销 1.40 万股限制性股票

2020 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购数量及价格的议案》，同意回购注销首次授予 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 1.40 万股限制性股票。2020 年 9 月 15 日，公司完成前述限制性股票的回购注销手续。

本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 362,669,818 股变更为 362,655,818 股，其中无限售条件流通股 359,925,322 股、有限售条件流通股 2,730,496 股。

(5) 可转换公司债券转股

公司发行的“柳药转债”的转股期为 2020 年 7 月 22 日至 2026 年 1 月 15 日。

截至 2020 年 12 月 31 日，“柳药转债”累计转股数量为 7,981 股，公司总股本相应变更为 362,663,799 股，其中无限售条件流通股 359,933,303 股、有限售条件流通股 2,730,496 股。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予 200 名激励对象	2,783,000	1,577,000	1,104,000	2,310,000	股权激励限售	2022 年 6 月 24 日
公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予 40 名激励对象	0	0	420,496	420,496	股权激励限售	2022 年 5 月 26 日
合计	2,783,000	1,577,000	1,524,496	2,730,496	/	/

说明：1、上表“1,577,000 股”包含 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售的 1,540,000 股（已于 2020 年 7 月 15 日上市流通）、回购注销 3 名首次授予激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 37,000 股。

2、上表“解除限售日期”为预计最后一期解除限售日期，因受到业绩指标考核、激励对象个人情况变化等因素影响，最终上市流通数量、解除限售日期存在不确定性。

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2020年1月16日	100	802.20万张	2020年2月24日	802.20万张	2026年1月16日
其他衍生证券						
无						

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

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

(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

1、报告期内，公司实施完毕2019年度权益分派方案，完成2019年限制性股票激励计划预留部分的授予登记工作和2次已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销事宜。此外，公司本次发行的“柳药转债”自2020年7月22日起可转换为公司股份。截至2020年12月31日，公司总股本由259,073,441股变更为362,663,799股。

2、报告期内，股东结构变动情况详见本节“一、普通股股本变动情况”中“一、1、普通股股份变动情况表”。

3、公司资产和负债结构的变动情况详见本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”中“（三）资产、负债情况分析”。

(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)	31,200
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,594
-------------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
朱朝阳	28,866,513	101,032,795	27.86	0	质押	45,430,000	境内自 然人
上海高毅资产管理合伙 企业(有限合伙)一高毅 邻山1号远望基金	17,000,000	17,000,000	4.69	0	无	0	其他
华泰证券股份有限公司 一中庚价值领航混合型 证券投资基金	2,849,110	10,532,438	2.90	0	无	0	其他
广发证券股份有限公司 一中庚小盘价值股票型 证券投资基金	1,955,744	9,228,418	2.54	0	无	0	其他
平安银行股份有限公司 一中庚价值灵动灵活配 置混合型证券投资基金	5,253,729	7,482,035	2.06	0	无	0	其他
宁波光辉嘉耀投资管理 合伙企业(有限合伙)	-3,302,480	6,574,509	1.81	0	质押	6,574,508	其他
中信期货一光大信托·浦 汇集合资金信托计划一 中信期货价值精粹1号 单一资产管理计划	3,766,981	3,766,981	1.04	0	无	0	其他
陈卓娅	1,013,600	3,534,100	0.97	0	无	0	境内自 然人
重庆程奉盈森投资合伙 企业(有限合伙)	71,424	3,363,783	0.93	0	冻结	3,244,522	其他
光大永明资管一兴业银 行一光大永明资产聚财 121号定向资产管理产品	2,827,900	2,827,900	0.78	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
朱朝阳	101,032,795		人民币普通股	101,032,795			

上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	17,000,000	人民币普通股	17,000,000
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	10,532,438	人民币普通股	10,532,438
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	9,228,418	人民币普通股	9,228,418
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	7,482,035	人民币普通股	7,482,035
宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）	6,574,509	人民币普通股	6,574,509
中信期货—光大信托·浦汇集合资金信托计划—中信期货价值精粹1号单一资产管理计划	3,766,981	人民币普通股	3,766,981
陈卓娅	3,534,100	人民币普通股	3,534,100
重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）	3,363,783	人民币普通股	3,363,783
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品	2,827,900	人民币普通股	2,827,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	丘志猛	134,400	-	-	股权激励限售
2	唐春雪	134,400	2021年6月24日	89,600	股权激励限售
3	陈敦合	115,080	2021年6月24日	76,720	股权激励限售
4	黄俊业	113,400	2021年6月24日	75,600	股权激励限售
5	朱仙华	113,400	2021年6月24日	75,600	股权激励限售
6	钟保恒	113,400	2021年6月24日	75,600	股权激励限售
7	白萍	80,400	2021年6月24日	54,600	股权激励限售
8	李玉生	56,554	2021年6月24日	38,748	股权激励限售
9	朱小宁	50,400	2021年6月24日	33,600	股权激励限售
10	阳晓菁	50,400	2021年6月24日	33,600	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。			

说明：1、上述股东所持有限售条件股份数量包含 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分与预留授予部分的限制性股票。

2、上表“可上市交易时间”和“新增可上市交易股份数量”均为预计时间和数量。

3、鉴于 2019 年限制性股票激励计划首次授予激励对象丘志猛先生已于 2020 年 10 月从公司离职，不再具备激励资格，公司决定对其已获授但尚未解除限售的 134,400 股限制性股票予以回购注销。

(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

2 自然人

适用 不适用

姓名	朱朝阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	朱朝阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除公司外无其他公司

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
朱朝阳	董事长兼总经理	男	56	2020年3月30日	2023年3月29日	72,166,282	101,032,795	28,866,513	资本公积转增股本	57.00	否
陈洪	董事兼副总经理	男	49	2020年3月30日	2023年3月29日	2,529,436	2,743,190	213,754	集中竞价交易、资本公积转增股本	39.96	否
唐春雪	董事兼副总经理	女	42	2020年3月30日	2023年3月29日	918,831	1,286,363	367,532	资本公积转增股本	48.90	否
张华	董事	男	48	2020年3月30日	2023年3月29日	40,000	56,000	16,000	资本公积转增股本	31.90	否
CHEN, CHUAN	独立董事	男	58	2020年3月30日	2023年3月29日	0	0	0	/	9.50	否
钟柳才	独立董事	男	55	2020年3月30日	2023年3月29日	0	0	0	/	9.50	否
陈建飞	独立董事	女	58	2020年3月30日	2023年3月29日	0	0	0	/	9.50	否
陈晓远	监事会主席	男	38	2020年3月30日	2023年3月29日	1,092	1,529	437	资本公积转增股本	34.53	否
莫晓萍	监事	女	34	2020年3月30日	2023年3月29日	0	0	0	/	20.00	否
梁震	职工代表监	男	40	2020年3月30日	2023年3月29日	0	0	0	/	32.00	否

事											
申文捷	副总经理兼 董事会秘书	女	54	2020年3月30日	2023年3月29日	952,565	1,333,591	381,026	资本公积 转增股本	37.30	否
唐贤荣	副总经理	男	50	2020年3月30日	2023年3月29日	870,266	931,272	61,006	集中竞价 交易、资 本公积转 增股本	37.82	否
汤杰禹	财务总监	男	41	2020年3月30日	2023年3月29日	0	56,000	56,000	股权激 励，资本 公积转增 股本	41.60	否
肖俊雄	董事 (解任)	男	48	2017年3月24日	2020年3月29日	885,301	180,000	-705,301	集中竞价 交易、资 本公积转 增股本	40.20	否
苏春燕	财务总监 (解任)	女	53	2017年3月24日	2020年3月29日	825,301	233,833	-591,468	集中竞价 交易、资 本公积转 增股本	36.30	否
丘志猛	副总经理 (离职)	男	58	2017年3月24日	2020年10月13日	160,000	224,000	64,000	资本公积 转增股本	34.41	否
合计	/	/	/	/	/	79,349,074	108,078,573	28,729,499	/	520.42	/

姓名	主要工作经历
朱朝阳	曾任广西柳州医药批发站会计、财会科副科长、财会科科长、副经理、经理；广西柳州医药有限责任公司董事长、总经理。现任广西柳州医药股份有限公司董事长、总经理。先后当选为柳州市第十二届、十三届、十四届人民代表大会代表；2010年至2015年9月担任广西医药商会常务副会长，2015年10月至2016年9月担任广西医药商会代理会长，2016年10月至今担任广西医药商会会长；2017年3月至今担任柳州市工商联第十四届执行委员会副主席；2017年7月至今担任广西壮族自治区工商联第十二届执行委员会委员；2018年1

	月至今担任中国人民政治协商会议第十二届广西壮族自治区委员会委员。
陈洪	曾任广西柳州医药批发站医保公司经理；广西柳州医药有限责任公司董事、总经理助理、市外营销二部经理、营销总监和采购供应部经理；广西柳州医药股份有限公司营销总监、质量总监。现任广西柳州医药股份有限公司董事、副总经理。
唐春雪	曾任广西柳州医药有限责任公司市外营销部经理助理、市外营销部副经理；广西柳州医药股份有限公司南宁销售部销售总监、总经理助理；广西南宁柳药药业有限公司总经理。现任广西柳州医药股份有限公司董事、副总经理。
张华	曾任广西万通制药有限公司销售部销售员、经理助理、经理；总经理助理；副总经理。现任广西万通制药有限公司总经理。
CHEN, CHUAN	曾任北京中日友好医院内分泌科书记；美国哈佛大学医学院乔斯林糖尿病中心博士后研究员；美国新英格兰医学中心博士后研究员；美国礼来亚洲公司糖尿病事业部负责人；美国强生公司副总裁；江苏吴中实业股份有限公司独立董事。现任北京维深康健医疗信息技术有限责任公司医学副总裁；北京东方明康医用设备股份有限公司董事；上海仁会生物制药股份有限公司董事；石药集团有限公司独立董事；广西柳州医药股份有限公司独立董事；上海科华生物工程股份有限公司独立董事；杭州微策生物技术股份有限公司独立董事。
钟柳才	曾任柳州化肥厂职员；广西广正大律师事务所副主任、律师；柳州钢铁股份有限公司独立董事。现任广西景耀律师事务所主任、律师；广西柳州医药股份有限公司独立董事；广西七色珠光材料股份有限公司独立董事。
陈建飞	曾任广西审计厅主任科员；广西第三审计师事务所所长；中众益（广西）会计师事务所有限公司董事长；广西众益工程咨询有限公司董事长。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所所长；广西众益资产评估土地房地产评估有限公司总经理；广西天隆房地产开发有限公司董事；广西柳州医药股份有限公司独立董事。
陈晓远	曾任广西柳州医药有限责任公司市外二部业务员、南宁销售部业务员；广西南宁柳药药业有限公司业务员；广西柳州医药股份有限公司柳州销售部副经理、经理。现任广西柳州医药股份有限公司监事会主席；广西桂林柳药药业有限公司总经理。
莫晓萍	曾任柳州桂中大药房连锁有限责任公司人力资源部人事专员；广西柳州医药股份有限公司人力资源部绩效专员、人事主管、部长助理、副部长、部长。现任广西柳州医药股份有限公司监事、人力资源部总监。
梁震	曾任广西柳州医药有限责任公司采购供应部采购员；广西柳州医药股份有限公司采购供应部采购员、桂林销售部副经理、采购供应部副总监、创新事业部销售总监；广西桂林柳药药业有限公司副总经理。现任广西柳州医药股份有限公司职工代表监事、药品采购中心

	总监。
申文捷	曾任广西柳州医药批发站财会科会计、财会科副科长；广西柳州医药有限责任公司计财部副部长、董事会秘书。现任广西柳州医药股份有限公司副总经理、董事会秘书。
唐贤荣	曾任柳州市医药总公司市内销售部经理；广西柳州医药有限责任公司总经理助理兼柳州销售部经理；广西柳州医药股份有限公司总经理助理；广西仙菜中药科技有限公司总经理。现任广西柳州医药股份有限公司副总经理；广西来宾柳药药业有限公司总经理。
汤杰禹	曾任德国罗德会计师事务所上海代表处审计助理；普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计助理；镁光半导体（咨询）上海有限责任公司高级财务主管；德勤财务咨询（上海）有限公司高级经理；独立财务顾问；远景能源有限公司国际业务高级经理；东吴证券股份有限公司投资总监；广西柳州医药股份有限公司审计部部长。2020 年 3 月-2021 年 1 月，曾任广西柳州医药股份有限公司财务总监。
肖俊雄	曾任广西柳州医药批发站财会科会计员、人保科副科长；柳州桂中大药房连锁有限责任公司副经理、第一副经理、经理；广西柳州医药有限责任公司监事、监事会主席；广西柳州医药股份有限公司监事会主席；广西柳州医药股份有限公司董事。现任柳州桂中大药房连锁有限责任公司总经理。
苏春燕	曾任广西柳州医药有限责任公司计划财务部副部长、部长、财务总监；广西柳州医药股份有限公司财务总监、计划财务部总经理。2021 年 1 月起任广西柳州医药股份有限公司财务总监。
丘志猛	曾任广西壮族自治区人民医院医生；西安杨森制药有限公司广西云南地区销售经理；大连辉瑞制药有限公司西 南区大区销售经理；西安杨森制药有限公司华东区域销售经理；强生（中国）医疗器械有限公司上海高级销售经理；上海创世企业管理咨询有限公司首席咨询师及培训总监；石药集团恩必普药业有限公司培训总监。2020 年 3 月-2020 年 10 月，时任广西柳州医药股份有限公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2020 年 3 月 13 日召开第三届董事会第二十六次会议、2020 年 3 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》，选举朱朝阳先生、陈洪先生、唐春雪女士、张华先生为公司董事会第四届非独立董事；选举 CHEN, CHUAN 先生、钟柳才先生、陈建飞女士为公司第四届董事会独立董事。具体详见公司公告（公告编号：2020-022、2020-030）。

2、公司于 2020 年 3 月 12 日召开 2020 年第一次临时职工代表大会，选举梁震先生为公司第四届监事会职工代表监事；公司于 2020 年 3 月 13 日召开第三届监事会第二十一次会议、2020 年 3 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第四届监事会监事的议案》，选举陈晓远先生、莫晓萍女士为公司第四届监事会监事，与公司 2020 年第一次临时职工代表大会选举产生的职工代表监事梁震先生共同组成公司第四届监事会。公司于 2020 年 3 月 30 日召开第四届监事会第一次会议，选举陈晓远先生担任公司第四届监事会主席。具体详见公司公告（公告编号：2020-021、2020-023、2020-030、2020-031）。

3、公司于 2020 年 3 月 30 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，选举朱朝阳先生担任公司第四届董事会董事长；审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任朱朝阳先生担任公司总经理，聘任唐春雪女士、陈洪先生、丘志猛先生、唐贤荣先生担任公司副总经理，聘任申文捷女士担任公司副总经理兼董事会秘书，聘任汤杰禹先生担任公司财务总监。具体详见公司公告（公告编号：2020-032）。

4、公司董事会于 2020 年 10 月收到公司副总经理丘志猛先生提交的书面辞职报告。丘志猛先生因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。丘志猛先生辞去公司副总经理职务后，不再担任公司任何职务。具体详见公司公告（公告编号：2020-079）。

5、公司董事会于 2021 年 1 月收到公司财务总监汤杰禹先生提交的书面辞职报告。汤杰禹先生因个人原因，申请辞去公司财务总监职务。汤杰禹先生辞去公司财务总监职务后，不再担任公司任何职务。具体详见公司公告（公告编号：2021-008）。

6、公司于 2021 年 1 月 22 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任苏春燕女士担任公司财务总监。具体详见公司公告（公告编号：2021-008）。

（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

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）

				(元)				
唐春雪	董事兼副总经理	160,000	0	14.44	89,600	134,400	134,400	2,894,976
丘志猛	副总经理 (离职)	160,000	0	14.44	89,600	134,400	134,400	2,894,976
张华	董事	40,000	0	14.44	22,400	33,600	33,600	723,744
汤杰禹	财务总监	0	40,000	17.22	0	56,000	56,000	1,206,240
合计	/	360,000	40,000	/	201,600	358,400	358,400	/

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

二、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

(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
CHEN, CHUAN	北京维深康健医疗信息技术有限责任公司	医学副总裁	2011 年 3 月	
	北京东方明康医用设备股份有限公司	董事	2015 年 2 月	
	上海仁会生物制药股份有限公司	董事	2019 年 10 月	
	石药集团有限公司	独立董事	2016 年 6 月	
	上海科华生物工程股份有限公司	独立董事	2020 年 6 月	2023 年 6 月
	杭州微策生物技术股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	
钟柳才	广西景耀律师事务所	主任、律师	2007 年 3 月	
	广西七色珠光材料股份有限公司	独立董事	2017 年 8 月	2020 年 8 月
陈建飞	广西众益工程咨询有限公司	董事长	2003 年 6 月	2020 年 3 月
	广西众益资产评估土地房地产评估有限公司	总经理	2002 年 10 月	
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所	所长	2017 年 2 月	
	广西天隆房地产开发有限公司	董事	2011 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业兼职，并已作出声明。			

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	公司独立董事的津贴及其他董事、监事、高级管理人员的报酬，先由公司董事会薪酬与考核委员会审核，拟定董事、监事、高级管理人员薪酬标准，再提交公司董事会或股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终结合个人能力、履职情况等进行了绩效考核，依照公司经营目标完成情况，结合绩效考核结果确定个人年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	520.42 万元

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	520.42 万元
-----------------------------	-----------

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
肖俊雄	董事	离任	董事会换届
张华	董事	选举	董事会换届
苏春燕	财务总监	离任	董事会换届
汤杰禹	财务总监	聘任	董事会换届
丘志猛	副总经理	离任	个人原因离职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母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	918
主要子公司在职员工的数量	3,788
在职员工的数量合计	4,706
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	74
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	212
销售人员	1,636
技术人员	707
财务人员	109
行政人员	221
采购人员	119
其他	1,702
合计	4,706
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	14

本科	1,041
专科	1,847
中转及以下	1,804
合计	4,706

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2020 年, 公司通过实施人力资源体系优化项目, 改革薪酬体系和绩效考核方式, 建立多纬度、精细化、战略目标导向型绩效考核机制和以业绩能力为导向的管理与技术职级并行的薪酬激励机制。通过对公司战略目标的层层分解, 建立组织绩效和个人绩效相结合的绩效考核体系, 明确从组织到个人所需承担的目标任务, 使员工能充分明确个人工作职责、目标任务, 有计划、有方向的开展工作。在员工晋升方面, 公司根据业务板块的不同, 为员工提供多元化的职业发展途径, 提供管理职位、业务技术级别双晋升通道, 并建立与之对应的多层级薪酬激励标准, 提高员工竞争意识和工作积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

2020 年, 公司加大了培训投入, 启动“柳药 e 企学”线上学习平台, 丰富培训形式和课程, 提高培训信息化管理和服务水平。同时, 公司将培训学习纳入个人和组织考核内容之一, 全年平均个人学习课时不低于 36 个小时。本年度内, 公司组织各类培训 460 次, 培训人次达 36,710 人次, 平均每人参加 7.8 次培训。

公司培训体系以提升全员素质为基础, 针对个人发展方向和人才发展方向设置专项培训计划。除必备的公司文化、信息系统操作、安全生产经营、质量管理、内部控制制度体系、法律合规与风险防范等基础培训外, 特别增加了专项项目系列课程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	689,833 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,472.74 万元

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系建设，积极履行信息披露义务，提高公司规范化运作水平。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间已建立相互协调与相互制衡机制，按照《公司章程》赋予的职责，行使各自的权利，履行各自的义务。

报告期内，公司法人治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的相关规定，具体情况如下：

（一）股东与股东大会

报告期内，公司共计召开 2 次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，聘请律师出席见证并出具法律意见书，程序公开透明，决策公开透明。股东大会采用现场投票与网络投票相结合方式进行表决，确保股东特别是中小股东能够充分行使自己的合法权利，对与中小投资者权益紧密相关的议案进行单独计票。公司建立健全与股东沟通的有效渠道，通过积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（二）董事与董事会

报告期内，公司共计召开 9 次董事会。公司董事会根据《公司法》、《公司章程》、公司《董事会议事规则》等规定依法运作，会议的召集、召开及表决程序合法有效，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事勤勉尽责，均能亲自出席董事会会议并认真审议各项议案。独立董事在医药行业、法律、财务会计等各自领域具有较高的专业素养和能力，认真勤勉的履行职责，对公司重大事项发表独立客观的意见，注重维护公司利益和全体股东的合法权益。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会均严格按照相应工作细则开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

（三）监事和监事会

报告期内，公司共计召开 8 次监事会。公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等要求规范运作，会议的召集、召开及表决程序合法有效，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事本着对全体股东负责的态度，认真勤勉履行职责，对公司财务、重大事项及董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行持续监督。

（四）控股股东与上市公司

控股股东严格规范自身行为，依法行使权利、履行义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，亦没有利用其控股地位损害公司及其他股东的权益。公司具备独立完整

的业务及自主经营的能力，确保与控股股东之间业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司各项重大信息，切实履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息，积极维护公司和广大投资者的合法权益。报告期内，公司共完成 4 份定期报告及 79 份临时公告的编制及披露工作，所披露的信息较为全面地反映了公司治理、三会运作及经营管理等方面的实际情况。

（六）投资者关系管理

公司注重投资者关系管理工作，通过提升沟通成效、促进价值认同，加深了资本市场和投资者对公司的了解。公司由证券投资部安排专人负责接待投资者来电来函来访，及时解答和回复投资者的咨询，认真听取广大投资者对公司生产经营和战略发展的意见及建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，争取有针对性、高效地为投资者提供更为便捷的服务。

（七）内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《上海证券交易所上市公司内幕信息知情人报送指引》以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，开展内幕信息控制和保密工作，从源头上控制内幕信息泄密的风险，不断强化董事、监事、高级管理人员及相关人员的保密意识，严控内幕信息知情人员范围，并及时登记、报送内幕信息知情人相关信息。通过自查，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 30 日	登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-030	2020 年 3 月 31 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-050	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明
适用 不适用

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

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
		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	出席股东大会的次数
朱朝阳	否	9	9	0	0	0	否	2
陈洪	否	9	9	1	0	0	否	2
唐春雪	否	9	9	1	0	0	否	2
张华	否	9	9	1	0	0	否	2
CHEN, CHUAN	是	9	9	9	0	0	否	2
钟柳才	是	9	9	9	0	0	否	2
陈建飞	是	9	9	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(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

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的薪酬政策与方案。公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，综合考评高级管理人员的工作能力、履职情况、知识品德等方面，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价并进行定期考评。依照公司全年经营目标完成情况和同行业的年薪平均水平，结合考评结果决定高级管理人员的薪酬、聘任或解聘和奖惩等事项，强化对高级管理人员的责任目标约束与考评激励作用，建立健全以绩效为核心、以薪酬为杠杆的激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体详见公司于 2021 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)上披露的《2020 年度内部控制评价报告》。

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

具体详见公司于 2021 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)上披露的《2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

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

勤信审字【2021】第 0253 号

广西柳州医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广西柳州医药股份有限公司（以下简称“柳州医药公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了柳州医药公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于柳州医药公司，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1、事件描述

柳州医药公司合并财务报表 2020 年度营业收入 1,566,866.30 万元，与上年度相比增长率为 5.46%。其中批发收入 1,266,559.50 万元，占当期营业收入总额的 80.83%。公司主要从事药品的批发配送业务，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

由于药品批发收入是公司营业收入的重要来源，同时考虑到公司日平均配送量大，其收入确

认是否在恰当的财务报表期间可能存在潜在错报，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。

2、 审计应对

针对主营业务收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、测试与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行情况；
- (2) 将公司财务账面收入与仓库进销存系统进行比对，核实收入的确认是否完整；
- (3) 抽查本期大额客户的购销合同或订单，检查订购货物的数量和单价等信息，确认本期收入确认金额的准确性；识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；对于赊销业务，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、随货同行单等。对于现销业务，检查销售日报表与存款单、销售单等；
- (4) 对本期收入的客户按照细节测试统计抽样的方式选取样本量进行函证，函证中对应收账款的期末余额及本期销售金额进行函证，以进一步检查本期销售收入确认的准确性，同时核对应收或预收账款余额是否与客户一致；
- (5) 将本期销售金额较大的品种的单价和毛利率与上期进行比对，核实本期变动原因是否合理；
- (6) 将公司本期销售金额较大的品种的单价与广西医药招标价格进行比对，核实公司售价是否与招标价格相符；
- (7) 抽查资产负债表日前后收入确认情况，检查货物签收单据的签字时间，以检查是否存在跨期收入情况。

存货确认

1、 事件描述

柳州医药公司合并财务报表截至 2020 年 12 月 31 日存货余额为 156,644.35 万元，与上年度相比增长率为 3.81%，占期末资产总额的比例为 10.58%。由于存货金额较大且与上年度相比有一定的增长，为此我们将存货确定为关键审计事项。

2、 审计应对

- (1) 将公司财务账面存货的本期购进金额与企业进销存系统中的存货入库金额进行核对，将期末财务账面的存货余额与进销存系统中存货的期末余额分产品类别进行核对；
- (2) 对公司期末存货进行现场盘点，对发出商品进行异地函证或到存放地进行现场盘点；并在仓库随机抽取库存量较大的存货作为样本，记录卡号、货位号、数量等详细信息并与库存商品明细账进行核对；

(3) 分析对比三年同期存货周转率、周转天数、存货的构成等指标进行纵向比对，并与同行业的其他企业进行横向比对分析；

(4) 选取本年度采购金额前 646 名的药品分析采购单价的变动情况及其原因；

(5) 对期末各仓库的药品的库龄进行分析其是否在合理期间；

(6) 对期末库存选取一定的比例，分品种查询公司近期的销售情况，将销售价格与采购价格进行比对，检查公司存货是否存在跌价或滞销的情况。同时按照药品生产厂家、规格等信息在广西壮族自治区交易系统中查询匹配的医院的采购限价，核查公司销售价格的真实性；

(7) 对资产负债表日前后的存货出入库进行截止测试，检查货物送达通知单的签字时间，以检查是否存在跨期现象；

四、其他信息

柳州医药公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括柳州医药 2020 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，管理层负责评估柳州医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算柳州医药公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柳州医药公司的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能导致对柳州医药公司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柳州医药公司不能持续经营。

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

（六）就柳州医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在与治理层沟通过的事项中，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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：覃丽君
（项目合伙人）

二〇二一年三月二十九日

中国注册会计师：徐涛

二、财务报表
合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,495,890,508.14	1,915,191,245.33
结算备付金	七、1		
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		219,110,718.51	
应收账款	七、4	6,364,288,291.13	5,989,376,716.39
应收款项融资	七、5	812,393,380.49	366,589,497.61
预付款项	七、6	238,602,099.03	234,240,593.83
应收保费	七、7		
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		73,965,956.71	62,167,378.20
其中：应收利息	七、8	20,776,388.89	9,944,892.48
应收股利	七、8		
买入返售金融资产			
存货		1,566,443,473.21	1,508,922,641.63
合同资产	七、9		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,612,670.66	17,798,258.66
流动资产合计	七、13	12,786,307,097.88	10,094,286,331.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产	七、20	674,216,768.26	666,315,108.37
在建工程	七、21	117,007,575.58	20,917,830.16
生产性生物资产	七、22		
油气资产			
使用权资产			
无形资产		208,086,565.09	197,553,996.97
开发支出	七、6		
商誉		765,460,157.17	765,460,157.17
长期待摊费用	七、28	96,001,998.49	90,441,256.03
递延所得税资产	七、29	49,825,866.63	37,974,421.72
其他非流动资产	七、30	110,583,583.53	85,020,972.05
非流动资产合计	七、31	2,021,426,414.05	1,863,927,641.77
资产总计		14,807,733,511.93	11,958,213,973.42
流动负债：			
短期借款		2,771,590,000.00	1,888,720,000.00
向中央银行借款	七、32		
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,663,767,205.75	1,305,201,060.12
应付账款	七、35	2,775,449,151.60	2,691,840,139.79
预收款项	七、36		46,402,693.00
合同负债	七、37	23,691,445.32	
卖出回购金融资产款	七、38		
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		17,371,329.30	15,952,525.89
应交税费	七、39	68,431,897.65	93,568,356.29
其他应付款	七、40	891,338,078.70	831,041,310.49

其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41	3,000,000.00	24,200,000.00
应付手续费及佣金	七、41		
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,211,639,108.32	6,872,726,085.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		198,000,000.00	363,850,000.00
应付债券	七、45	663,466,919.14	
其中：优先股	七、46		
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		56,531,013.08	51,639,519.80
递延所得税负债	七、51	3,811,060.59	4,612,825.64
其他非流动负债	七、30	229,711,752.07	7,863,900.00
非流动负债合计	七、52	1,151,520,744.88	427,966,245.44
负债合计		9,363,159,853.20	7,300,692,331.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,663,799.00	259,073,441.00
其他权益工具	七、53	152,869,636.37	
其中：优先股	七、54		
永续债			
资本公积		1,967,299,755.13	2,053,023,183.65
减：库存股	七、55	12,674,898.24	32,191,623.78
其他综合收益	七、56		
专项储备			
盈余公积		266,716,186.12	219,984,262.48

一般风险准备	七、59		
未分配利润		2,361,722,008.75	1,872,893,117.16
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	七、60	5,098,596,487.13	4,372,782,380.51
少数股东权益		345,977,171.60	284,739,261.89
所有者权益(或股东权益) 合计		5,444,573,658.73	4,657,521,642.40
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		14,807,733,511.93	11,958,213,973.42

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,323,926,772.41	1,157,843,694.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,397,395,862.71	5,129,023,671.06
应收款项融资		270,442,952.48	202,545,933.98
预付款项		185,953,607.16	237,236,364.37
其他应收款	十七、2	88,559,544.45	113,226,282.49
其中：应收利息			
应收股利			32,200,000.00
存货		1,027,745,167.91	936,862,609.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,244,108.40	351,411.04
流动资产合计		9,295,268,015.52	7,777,089,966.71
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,074,027,100.00	1,020,227,100.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产		492,511,477.03	497,206,145.27
在建工程		86,113,278.04	4,703,158.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		128,223,387.50	108,224,714.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,345,543.39	23,506,910.50
递延所得税资产		12,758,678.74	12,296,058.88
其他非流动资产		100,629,879.61	75,518,419.19
非流动资产合计		1,921,853,243.61	1,741,926,406.09
资产总计		11,217,121,259.13	9,519,016,372.80
流动负债：			
短期借款		1,540,290,000.00	1,181,720,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		933,724,558.63	715,079,971.71
应付账款		2,459,161,273.39	2,404,388,447.14
预收款项			51,323,075.98
合同负债		24,226,717.10	
应付职工薪酬		5,600,565.56	5,587,786.70
应交税费		25,969,373.77	49,561,860.21
其他应付款		849,301,151.37	776,735,612.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,838,273,639.82	5,184,396,753.77
非流动负债：			
长期借款		198,000,000.00	363,850,000.00
应付债券		663,466,919.14	
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		50,531,013.08	50,639,519.80
递延所得税负债			
其他非流动负债		73,163,900.00	7,863,900.00
非流动负债合计		985,161,832.22	422,353,419.80
负债合计		6,823,435,472.04	5,606,750,173.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,663,799.00	259,073,441.00
其他权益工具		152,869,636.37	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,972,593,022.22	2,058,316,450.74
减：库存股		12,674,898.24	32,191,623.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		266,716,186.12	219,984,262.48
未分配利润		1,651,518,041.62	1,407,083,668.79
所有者权益（或股东权益）合计		4,393,685,787.09	3,912,266,199.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,217,121,259.13	9,519,016,372.80

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		15,668,662,970.95	14,856,825,319.86
其中:营业收入	七、61	15,668,662,970.95	14,856,825,319.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,780,229,164.07	13,967,901,370.71
其中:营业成本	七、61	13,720,024,089.57	13,051,929,073.30
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	七、62	47,695,993.79	45,360,569.22
销售费用	七、63	426,381,391.74	381,857,525.37
管理费用	七、64	394,045,796.26	345,671,343.04
研发费用	七、65	8,742,100.66	2,779,393.74
财务费用	七、66	183,339,792.05	140,303,466.04
其中:利息费用		176,981,521.03	112,772,613.18
利息收入		38,247,042.74	18,098,173.86
加:其他收益	七、67	13,245,456.71	9,341,006.72
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	4,588,337.99	17,288,735.97
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-13,458,549.93	-18,968,551.61

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	11,816,387.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		904,625,438.99	896,585,140.23
加：营业外收入	七、74	23,331,766.21	9,973,413.23
减：营业外支出	七、75	10,377,581.37	1,947,272.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		917,579,623.83	904,611,280.98
减：所得税费用	七、76	135,811,877.01	139,758,097.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		781,767,746.82	764,853,183.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		781,767,746.82	764,853,183.37
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）		711,713,755.11	685,426,064.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		70,053,991.71	79,427,119.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		781,767,746.82	764,853,183.37

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		711,713,755.11	685,426,064.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		70,053,991.71	79,427,119.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.96	1.89
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.96	1.89

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

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	13,640,228,715.20	13,005,183,416.06
减：营业成本	十七、4	12,821,309,407.52	12,228,850,504.43
税金及附加		21,450,177.93	23,007,428.79
销售费用		57,110,183.39	61,612,881.85
管理费用		163,604,071.36	128,750,730.59
研发费用			
财务费用		119,258,713.86	101,323,012.19
其中：利息费用		115,739,897.69	71,935,108.66
利息收入		24,318,049.50	4,415,144.62
加：其他收益		12,931,566.71	7,555,206.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	63,531,406.50	81,818,573.95
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,192,639.17	2,012,556.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,816,387.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,582,882.52	553,025,195.09
加：营业外收入		6,506,923.33	6,576,456.00
减：营业外支出		9,353,028.71	1,448,359.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		539,736,777.14	558,153,291.87
减：所得税费用		72,417,540.79	75,573,328.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		467,319,236.35	482,579,963.51

(一) 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		467,319,236.35	482,579,963.51
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		467,319,236.35	482,579,963.51
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		17,274,025,172.38	16,625,502,456.84
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		3,458,422.02	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	585,213,598.56	282,157,816.20
经营活动现金流入小计		17,862,697,192.96	16,907,660,273.04
购买商品、接受劳务支付的现金		15,717,441,830.22	15,291,665,313.38
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		355,899,884.45	317,705,516.11
支付的各项税费		489,210,011.69	393,145,700.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	635,459,593.81	492,231,217.19
经营活动现金流出小计		17,198,011,320.17	16,494,747,747.49
经营活动产生的现金流量净额		664,685,872.79	412,912,525.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			75,046,000.00
取得投资收益收到的现金		4,567,562.99	17,288,735.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,201,878.47	19,002,148.00
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	七、78	656,618,892.67	1,349,300,000.00
投资活动现金流入小计		673,388,334.13	1,460,636,883.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,811,565.47	249,535,723.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	656,000,000.00	1,274,300,000.00
投资活动现金流出小计		917,811,565.47	1,523,835,723.86
投资活动产生的现金流量净额		-244,423,231.34	-63,198,839.89

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	11,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	11,210,000.00
取得借款收到的现金		4,414,790,000.00	2,356,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	48,229,178.95	340,599,973.47
筹资活动现金流入小计		4,466,019,178.95	2,708,029,973.47
偿还债务支付的现金		2,914,570,000.00	1,757,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		347,485,754.52	294,368,857.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,887,600.00	19,887,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	41,070,158.36	274,463,652.58
筹资活动现金流出小计		3,303,125,912.88	2,326,102,510.30
筹资活动产生的现金流量净额		1,162,893,266.07	381,927,463.17
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		1,583,155,907.52	731,641,148.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,879,451,589.20	1,147,810,440.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,462,607,496.72	1,879,451,589.20

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		13,772,080,679.77	12,303,071,575.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		384,670,216.33	315,306,895.98
经营活动现金流入小计		14,156,750,896.10	12,618,378,471.76
购买商品、接受劳务支付的现金		13,005,581,427.20	12,160,827,893.39
支付给职工及为职工支付的现金		91,156,977.70	73,823,544.17
支付的各项税费		231,094,201.77	194,378,802.91
支付其他与经营活动有关的现金		292,875,283.37	214,077,559.59
经营活动现金流出小计		13,620,707,890.04	12,643,107,800.06

经营活动产生的现金流量净额		536,043,006.06	-24,729,328.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			75,046,000.00
取得投资收益收到的现金		95,731,406.50	49,618,573.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,201,878.47	1,566.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		270,000,000.00	791,500,000.00
投资活动现金流入小计		377,933,284.97	916,166,139.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,462,463.29	159,989,447.50
投资支付的现金		53,800,000.00	59,213,100.00
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		270,000,000.00	716,500,000.00
投资活动现金流出小计		471,262,463.29	935,702,547.50
投资活动产生的现金流量净额		-93,329,178.32	-19,536,407.55
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		2,913,490,000.00	1,509,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		41,116,826.95	227,062,264.47
筹资活动现金流入小计		2,954,606,826.95	1,736,282,264.47
偿还债务支付的现金		1,937,570,000.00	1,137,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,253,125.87	230,647,722.60
支付其他与筹资活动有关的现金		29,275,662.27	165,987,900.58
筹资活动现金流出小计		2,224,098,788.14	1,533,905,623.18
筹资活动产生的现金流量净额		730,508,038.81	202,376,641.29
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		1,173,221,866.55	158,110,905.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,129,216,390.53	971,105,485.09
六、期末现金及现金等价物余额		2,302,438,257.08	1,129,216,390.53

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	259,073,441.00				2,053,023,183.65	32,191,623.78			219,984,262.48		1,872,893,117.16		4,372,782,380.51	284,739,261.89	4,657,521,642.40
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	259,073,441.00				2,053,023,183.65	32,191,623.78			219,984,262.48		1,872,893,117.16		4,372,782,380.51	284,739,261.89	4,657,521,642.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,590,358.00			152,869,636.37	-85,723,428.52	-19,516,725.54			46,731,923.64		488,828,891.59		725,814,106.62	61,237,909.71	787,052,016.33
(一)综合收益总额											711,713,755.11		711,713,755.11	70,053,991.71	781,767,746.82

(二) 所有者投入和减少资本	-29,019.00				17,895,948.48	-19,516,725.54						37,383,655.02	3,000,000.00	40,383,655.02
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,981.00				184,112.32							192,093.32		192,093.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-37,000.00				17,711,836.16	-19,516,725.54						37,191,561.70		37,191,561.70
4. 其他														
(三) 利润分配								46,731,923.64		-222,884,863.52		-176,152,939.88	-11,816,082.00	-187,969,021.88
1. 提取盈余公积								46,731,923.64		-46,731,923.64				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-176,152,939.88		-176,152,939.88	-11,816,082.00	-187,969,021.88
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	103,619,377.00				-103,619,377.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	103,619,377.00				-103,619,377.00									

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他			152,869,636.37									152,869,636.37		152,869,636.37	
四、本期期末余额	362,663,799.00		152,869,636.37	1,967,299,755.13	12,674,898.24			266,716,186.12		2,361,722,008.75		5,098,596,487.13	345,977,171.60	5,444,573,658.73	

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											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备		风险准备				
一、上年年末余额	259,073,441.00				2,072,571,278.26	51,345,538.56			171,726,266.13		1,394,437,663.45	3,846,463,110.28	200,573,888.49	4,047,036,998.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	259,073,441.00				2,072,571,278.26	51,345,538.56			171,726,266.13		1,394,437,663.45	3,846,463,110.28	200,573,888.49	4,047,036,998.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,548,094.61	-19,153,914.78			48,257,996.35		478,455,453.71	526,319,270.23	84,165,373.40	610,484,643.63
（一）综合收益总额											685,426,064.00	685,426,064.00	79,427,119.37	764,853,183.37
（二）所有者投入和减少资本					-19,548,094.61	-19,153,914.78						-394,179.83	45,835,454.03	45,441,274.20
1. 所有者投入的普通股					-3,839,854.03	31,103,415.47						-34,943,269.50	41,995,600.00	7,052,330.50
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					-15,708,240.58	-50,257,330.25						34,549,089.67		34,549,089.67
4. 其他													3,839,854.03	3,839,854.03

(三) 利润分配								48,257,996.35		-206,970,610.29		-158,712,613.94	-41,097,200.00	-199,809,813.94
1. 提取盈余公积								48,257,996.35		-48,257,996.35				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-158,712,613.94		-158,712,613.94	-41,097,200.00	-199,809,813.94
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、本期末余额	259,073,441.00			2,053,023,183.65	32,191,623.78			219,984,262.48	1,872,893,117.16		4,372,782,380.51	284,739,261.89	4,657,521,642.40

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司所有者权益变动表
 2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	259,073,441.00				2,058,316,450.74	32,191,623.78			219,984,262.48	1,407,083,668.79	3,912,266,199.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	259,073,441.00				2,058,316,450.74	32,191,623.78			219,984,262.48	1,407,083,668.79	3,912,266,199.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,590,358.00			152,869,636.37	-85,723,428.52	-19,516,725.54			46,731,923.64	244,434,372.83	481,419,587.86
（一）综合收益总额										467,319,236.35	467,319,236.35
（二）所有者投入和减少资本	-29,019.00				17,895,948.48	-19,516,725.54					37,383,655.02
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,981.00				184,112.32						192,093.32

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-37,000.00				17,711,836.16	-19,516,725.54					37,191,561.70
4. 其他											
(三)利润分配									46,731,923.64	-222,884,863.52	-176,152,939.88
1. 提取盈余公积									46,731,923.64	-46,731,923.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-176,152,939.88	-176,152,939.88
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	103,619,377.00				-103,619,377.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	103,619,377.00				-103,619,377.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				152,869,636.37							152,869,636.37

四、本期期末余额	362,663,799.00			152,869,636.37	1,972,593,022.22	12,674,898.24			266,716,186.12	1,651,518,041.62	4,393,685,787.09
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	---------------	--	--	----------------	------------------	------------------

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							
一、上年年末余额	259,073,441.00				2,074,024,691.32	51,345,538.56			171,726,266.13	1,131,474,315.57	3,584,953,175.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	259,073,441.00				2,074,024,691.32	51,345,538.56			171,726,266.13	1,131,474,315.57	3,584,953,175.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,708,240.58	-19,153,914.78			48,257,996.35	275,609,353.22	327,313,023.77
（一）综合收益总额										482,579,963.51	482,579,963.51
（二）所有者投入和减少资本					-15,708,240.58	-19,153,914.78					3,445,674.20
1. 所有者投入的普通股						31,103,415.47					-31,103,415.47
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					-15,708,240.58	-50,257,330.25					34,549,089.67
4. 其他											
（三）利润分配									48,257,996.35	-206,970,610.29	-158,712,613.94
1. 提取盈余公积									48,257,996.35	-48,257,996.35	
2. 对所有者（或股东）的分配										-158,712,613.94	-158,712,613.94

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	259,073,441.00				2,058,316,450.74	32,191,623.78			219,984,262.48	1,407,083,668.79	3,912,266,199.23

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广西柳州医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广西柳州医药有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日整体变更设立的股份有限公司，原股本为 90,000,000.00 股。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、2013 年第一次临时股东大会决议、2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187 号），公司向社会公开发行人民币普通股 28,125,000.00 股，其中公开发行新股为 22,500,000.00 股，股东公开发售股份为 5,625,000.00 股，发行后股本变更为 112,500,000.00 股。公司股票于 2014 年 12 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。2016 年 2 月 4 日，公司非公开发行股票 29,848,044.00 股，发行后股本变更为 142,348,044.00 股。2017 年 4 月 18 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2016 年度利润分配预案〉的议案》，确定以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 142,348,044.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 42,704,414.00 股，转增后公司总股本变更为 185,052,458.00 股。2018 年 4 月 10 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，确定以 2017 年 12 月 31 日公司总股本为 185,052,458.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 74,020,983.00 股，转增后公司总股本变更为 259,073,441.00 股。2020 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将 2019 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 23,000.00 股予以回购注销，本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本变更为 259,050,441.00 股。2020 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2019 年度利润分配及资本公积转增预案〉》的议案，以权益分派实施公告确定的股权登记日的公司总股本 259,050,441.00 股，扣除回购专用账户上已回购的股份 2,000.00 股，即以 259,048,441.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，本次转增后，公司总股本为 362,669,818.00 股。2020 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购数量及价格的议案》，公司将 2019 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 14,000.00 股予以回购注销，本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本变更为 362,655,818.00 股。公司发行的“柳药转债”自 2020 年 7 月 22 日起可转换为公司股份，截至 2020 年 12 月 31 日，可转换公司债券共计转股 7,981.00 股，公司总股本变更为 362,663,799.00 股。

统一社会信用代码：91450200198592223L

注册资本：人民币

法定代表人：朱朝阳

成立日期：1981 年 12 月 23 日

企业类型：其他股份有限公司(上市)

登记机关：柳州市市场监督管理局

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

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

本财务报表经公司董事会于 2021 年 3 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司有 21 家，其中 17 家全资子公司和 4 家控股子公司；孙公司有 11 家，其中 4 家全资孙公司和 7 家控股孙公司，具体情况见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

详见本附注五、44. “重要会计政策和会计估计变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认

后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末，存货按成本与可变现净

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

(4) 存货盘存制度：永续盘存制。

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、(8)“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 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

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

19. 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

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

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

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

20. 长期应收款

(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

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

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

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费

用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中

非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消

耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）	-	本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。	详见其他说明

其他说明

为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日合并财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	46,402,693.00	
合同负债		46,402,693.00

对 2020 年 1 月 1 日母公司财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	51,323,075.98	

合同负债		51,323,075.98
------	--	---------------

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,915,191,245.33	1,915,191,245.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,989,376,716.39	5,989,376,716.39	
应收款项融资	366,589,497.61	366,589,497.61	
预付款项	234,240,593.83	234,240,593.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,167,378.20	62,167,378.20	
其中: 应收利息	9,944,892.48	9,944,892.48	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,508,922,641.63	1,508,922,641.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,798,258.66	17,798,258.66	
流动资产合计	10,094,286,331.65	10,094,286,331.65	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	243,899.30	243,899.30	
固定资产	666,315,108.37	666,315,108.37	
在建工程	20,917,830.16	20,917,830.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,553,996.97	197,553,996.97	
开发支出			

商誉	765,460,157.17	765,460,157.17	
长期待摊费用	90,441,256.03	90,441,256.03	
递延所得税资产	37,974,421.72	37,974,421.72	
其他非流动资产	85,020,972.05	85,020,972.05	
非流动资产合计	1,863,927,641.77	1,863,927,641.77	
资产总计	11,958,213,973.42	11,958,213,973.42	
流动负债：			
短期借款	1,888,720,000.00	1,888,720,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,305,201,060.12	1,305,201,060.12	
应付账款	2,691,840,139.79	2,691,840,139.79	
预收款项	46,402,693.00		-46,402,693.00
合同负债		46,402,693.00	46,402,693.00
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	15,952,525.89	15,952,525.89	
应交税费	93,568,356.29	93,568,356.29	
其他应付款	831,041,310.49	831,041,310.49	
其中：应付利息			
应付股利	24,200,000.00	24,200,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,872,726,085.58	6,872,726,085.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	363,850,000.00	363,850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,639,519.80	51,639,519.80	
递延所得税负债	4,612,825.64	4,612,825.64	
其他非流动负债	7,863,900.00	7,863,900.00	
非流动负债合计	427,966,245.44	427,966,245.44	
负债合计	7,300,692,331.02	7,300,692,331.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	259,073,441.00	259,073,441.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,053,023,183.65	2,053,023,183.65	
减：库存股	32,191,623.78	32,191,623.78	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	219,984,262.48	219,984,262.48	
一般风险准备			
未分配利润	1,872,893,117.16	1,872,893,117.16	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,372,782,380.51	4,372,782,380.51	
少数股东权益	284,739,261.89	284,739,261.89	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,657,521,642.40	4,657,521,642.40	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	11,958,213,973.42	11,958,213,973.42	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,157,843,694.66	1,157,843,694.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,129,023,671.06	5,129,023,671.06	
应收款项融资	202,545,933.98	202,545,933.98	
预付款项	237,236,364.37	237,236,364.37	
其他应收款	113,226,282.49	113,226,282.49	
其中：应收利息			
应收股利	32,200,000.00	32,200,000.00	
存货	936,862,609.11	936,862,609.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	351,411.04	351,411.04	
流动资产合计	7,777,089,966.71	7,777,089,966.71	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,020,227,100.00	1,020,227,100.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	243,899.30	243,899.30	
固定资产	497,206,145.27	497,206,145.27	
在建工程	4,703,158.75	4,703,158.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	108,224,714.20	108,224,714.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,506,910.50	23,506,910.50	
递延所得税资产	12,296,058.88	12,296,058.88	
其他非流动资产	75,518,419.19	75,518,419.19	
非流动资产合计	1,741,926,406.09	1,741,926,406.09	
资产总计	9,519,016,372.80	9,519,016,372.80	
流动负债：			
短期借款	1,181,720,000.00	1,181,720,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	715,079,971.71	715,079,971.71	
应付账款	2,404,388,447.14	2,404,388,447.14	
预收款项	51,323,075.98		-51,323,075.98
合同负债		51,323,075.98	51,323,075.98
应付职工薪酬	5,587,786.70	5,587,786.70	
应交税费	49,561,860.21	49,561,860.21	
其他应付款	776,735,612.03	776,735,612.03	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,184,396,753.77	5,184,396,753.77	
非流动负债：			
长期借款	363,850,000.00	363,850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,639,519.80	50,639,519.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,863,900.00	7,863,900.00	
非流动负债合计	422,353,419.80	422,353,419.80	
负债合计	5,606,750,173.57	5,606,750,173.57	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	259,073,441.00	259,073,441.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,058,316,450.74	2,058,316,450.74	
减：库存股	32,191,623.78	32,191,623.78	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	219,984,262.48	219,984,262.48	
未分配利润	1,407,083,668.79	1,407,083,668.79	
所有者权益（或股东权益）合计	3,912,266,199.23	3,912,266,199.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,519,016,372.80	9,519,016,372.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以产品销售收入为计税依据	13%、9%、6%、3%、0
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按照应纳流转税额为计税依据	7%、5%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、20%、15%、0
教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育附加费	按照应纳流转税额为计税依据	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广西柳州医药股份有限公司	15

柳州桂中大药房连锁有限责任公司	15
广西南宁柳药药业有限公司	15
广西玉林柳药药业有限公司	15
广西桂林柳药药业有限公司	15
广西贵港柳药药业有限公司	15
广西梧州柳药药业有限公司	15
广西来宾柳药药业有限公司	15
广西万通制药有限公司	15
广西钦州柳药药业有限公司	9
广西医大大药房连锁有限责任公司	9
广西康晟制药有限责任公司	9
广西新友和古城大药房有限责任公司	9
广西泛北部湾物流有限公司	20
广西北海柳药药业有限公司	20
广西柳裕医疗器械有限公司	20
广西仙茱中药科技有限公司	0

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

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

企业所得税。

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

2017 年 6 月 13 日，桂林市高新技术产业开发区国家税务局接收本公司子公司广西桂林柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西桂林柳药药业有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

2020 年 8 月 24 日，本公司子公司广西来宾柳药药业有限公司被来宾市发展和改革委员会认定为符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委员会令 2019 年第 29 号）中的国家鼓励类产业，按照相关政策规定，广西来宾柳药药业有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年 1 月 4 日，本公司孙公司广西新友和古城大药房有限责任公司被南宁市发展和改革委员会认定为符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中的国家鼓励类产业。2020 年 10 月 15 日，本公司孙公司广西康晟制药有限公司被南宁市发展和改革委员会孙公司认定为符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委员会令 2019 年第 29 号）中的国家鼓励类产业。2019 年 11 月 12 日，本公司孙公司广西医大大药房连锁有限责任公司被南宁市发展和改革委员会认定符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中的国家鼓励类产业。2020 年度，本公司子公司广西钦州柳药药业有限公司被认定为符合《产业结构调整指导目录

（2019 年本）》（国家发展改革委员会令 2019 年第 29 号）中的国家鼓励类产业。根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》，新办的享受国家西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享的企业所得税 6%，减按 9% 的税率缴纳企业所得税。本公司的孙公司广西新友和古城大药房有限责任公司、广西康晟制药有限责任公司和广西医大大药房连锁有限责任公司、子公司广西钦州柳药药业有限公司符合上述优惠政策，2020 年度的所得税按上述优惠政策执行。

根据财政部、税务总局联合发布的《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号），年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司广西泛北部湾物流有限公司和广西北海柳药药业有限公司、孙公司广西柳裕医疗器械有限公司符合上述优惠政策，2020 年度的所得税按上述优惠政策执行。

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,513.58	593.79
银行存款	3,462,603,983.14	1,879,450,995.41

其他货币资金	33,283,011.42	35,739,656.13
合计	3,495,890,508.14	1,915,191,245.33
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金包括保证金 33,283,011.42 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据
(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	153,895,166.59	
商业承兑票据	65,215,551.92	
合计	219,110,718.51	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	573,838,840.32	
商业承兑票据	38,132,235.37	
合计	611,971,075.69	

(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	6,240,547,128.46
1 年以内小计	6,240,547,128.46
1 至 2 年	163,884,452.59
2 至 3 年	20,624,277.38
3 年以上	
3 至 4 年	9,990,944.56
4 至 5 年	6,079,601.17
5 年以上	3,234,589.03
小计	6,444,360,993.19
减: 坏账准备	80,072,702.06
合计	6,364,288,291.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,444,360,993.19	100.00	80,072,702.06	1.24	6,364,288,291.13	6,064,896,822.63	100.00	75,520,106.24	1.25	5,989,376,716.39
其中：										
组合 1	6,444,360,993.19	100.00	80,072,702.06	1.24	6,364,288,291.13	6,064,896,822.63	100.00	75,520,106.24	1.25	5,989,376,716.39
合计	6,444,360,993.19	/	80,072,702.06	/	6,364,288,291.13	6,064,896,822.63	/	75,520,106.24	/	5,989,376,716.39

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：组合 1

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	6,240,547,128.46	45,605,201.65	0.73
1 至 2 年	163,884,452.59	16,089,584.72	9.82
2 至 3 年	20,624,277.38	4,905,386.80	23.78
3 至 4 年	9,990,944.56	5,263,598.90	52.68
4 至 5 年	6,079,601.17	4,974,340.96	81.82
5 年以上	3,234,589.03	3,234,589.03	100.00
合计	6,444,360,993.19	80,072,702.06	1.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	75,520,106.24	4,097,420.83	137,845.40		593,020.39	80,072,702.06
合计	75,520,106.24	4,097,420.83	137,845.40		593,020.39	80,072,702.06

注：本期企业合并增加应收账款坏账准备 593,020.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况
 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	343,310,741.59	1 年以内	5.33	858,276.85
第二名	117,654,985.93	1 年以内	1.83	2,795,744.97
第三名	103,423,183.70	1 年以内	1.60	1,560,287.51
第四名	102,855,741.70	1 年以内	1.60	257,139.35
第五名	96,538,342.29	1 年以内	1.50	270,307.36
合计	763,782,995.21		11.86	5,741,756.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

公司本部及部分子公司将部分以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式与金融机构办理应收账款保理，截至 2020 年 12 月 31 日，终止确认的应收账款账面余额为 63,512.84 万元。

(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

(1) 营应收账款融资分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	449,093,380.49	366,589,497.61
应收账款保理	363,300,000.00	
合计	812,393,380.49	366,589,497.61

(2) 年末公司已质押的应收票据：

项目	质押金额	备注
银行承兑票据	114,304,841.40	

合计	114,304,841.40	
----	----------------	--

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	630,532,562.08	
商业承兑汇票	19,052,438.96	
信用证	540,000,000.00	
建信融通	9,216.00	
合计	1,189,594,217.04	

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司将以收取合同现金流量为目标又以出售应收票据(背书或贴现)为目标而持有的应收票据以及应收账款保理分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 并列示于应收款项融资。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	229,688,659.97	96.26	221,472,934.23	94.55
1 至 2 年	6,372,784.15	2.67	8,484,348.07	3.62
2 至 3 年	2,231,538.68	0.94	1,730,852.82	0.74
3 年以上	309,116.23	0.13	2,552,458.71	1.09
合计	238,602,099.03	100.00	234,240,593.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

序号	单位名称	年末余额	与本公司关系	账龄	未结算原因
1	第一名	16,029,472.79	非关联方	1 年以内	尚未结算
2	第二名	13,628,455.31	非关联方	1 年以内	尚未结算
3	第三名	8,697,600.00	非关联方	1 年以内	尚未结算
4	第四名	6,262,713.35	非关联方	1 年以内	尚未结算
5	第五名	4,740,088.26	非关联方	1 年以内	尚未结算
合 计		49,358,329.71			

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	20,776,388.89	9,944,892.48
应收股利		
其他应收款	53,189,567.82	52,222,485.72
合 计	73,965,956.71	62,167,378.20

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息
(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存单利息	20,776,388.89	9,944,892.48
合 计	20,776,388.89	9,944,892.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(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	16,836,273.27
1 年以内小计	16,836,273.27
1 至 2 年	5,687,033.29
2 至 3 年	13,384,362.17
3 年以上	
3 至 4 年	33,757,242.64
4 至 5 年	3,716,476.49
5 年以上	8,800,917.41
小计	82,182,305.27
减：坏账准备	28,992,737.45
合计	53,189,567.82

(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	36,733,433.76	36,288,493.56
配送保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
专项维修、住房资金	361,289.43	341,741.43
押金	22,409,553.19	18,554,917.96
备用金	3,630,822.33	1,763,922.65
综合服务款项	2,855,087.50	986,236.62
代付水电费	614,253.58	520,316.85
企业间往来款	5,712,714.00	5,662,714.00
股权转让款	2,160,775.00	
其他	3,704,376.48	3,735,751.00
小计	82,182,305.27	71,854,094.07
减：坏账准备	-28,992,737.45	-19,631,608.35
合计	53,189,567.82	52,222,485.72

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	19,631,608.35			19,631,608.35
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,361,129.10			9,361,129.10

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	28,992,737.45			28,992,737.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收款 坏账	19,631,608.35	9,361,129.10				28,992,737.45
合计	19,631,608.35	9,361,129.10				28,992,737.45

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
欠款方一	保证金	30,000,000.00	3-4年	36.50	12,000,000.00
欠款方二	企业间往来款	5,662,714.00	1-2年,2-3年	6.89	1,122,142.80
欠款方三	配送保证金	4,000,000.00	4-5年、5年以上	4.87	3,400,000.00
欠款方四	履约保证金	2,100,000.00	5年以上	2.56	2,100,000.00
欠款方五	股权转让款	1,705,875.00	1年以内	2.08	85,293.75

合计		43,468,589.00		52.90	18,707,436.55
----	--	---------------	--	-------	---------------

(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

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	61,126,121.14		61,126,121.14	62,699,225.88		62,699,225.88
在产品	7,233,310.54		7,233,310.54	6,854,565.49		6,854,565.49
库存商品	1,497,786,968.05		1,497,786,968.05	1,220,028,878.21		1,220,028,878.21
周转材料						
消耗性生物资产	297,073.48		297,073.48			
合同履约成本						
发出商品				219,339,972.05		219,339,972.05
合计	1,566,443,473.21		1,566,443,473.21	1,508,922,641.63		1,508,922,641.63

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

10、 合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、 持有待售资产
 适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

其他说明

无

13、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税	12,990,819.69	15,039,908.80

所得税	2,126,708.14	2,252,777.24
其他	495,142.83	505,572.62
合计	15,612,670.66	17,798,258.66

其他说明
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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、 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

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

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

17、长期股权投资
 适用 不适用

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,877,985.92			4,877,985.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

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

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、 固定资产
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	674,216,768.26	666,315,108.37
固定资产清理		
合计	674,216,768.26	666,315,108.37

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	468,137,835.32	246,662,128.10	28,889,942.60	71,956,173.25	815,646,079.27
2. 本期增加金额	16,560,079.92	19,912,952.14	9,685,719.14	17,258,341.71	63,417,092.91
(1) 购置	1,260,549.71	16,769,601.72	9,414,857.06	17,239,854.87	44,684,863.36
(2) 在建工程转入	15,299,530.21	3,075,000.00			18,374,530.21
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		68,350.42	270,862.08	18,486.84	357,699.34
3. 本期减少金额	412,331.96	1,916,009.02	3,158,794.84	1,659,828.26	7,146,964.08
(1) 处置或报废	412,331.96	1,630,164.37	3,155,290.57	1,321,477.84	6,519,264.74
(2) 其他减少		285,844.65	3,504.27	338,350.42	627,699.34
4. 期末余额	484,285,583.28	264,659,071.22	35,416,866.90	87,554,686.70	871,916,208.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,979,397.63	59,565,092.16	19,333,372.40	29,453,108.71	149,330,970.90
2. 本期增加金额	11,157,501.83	27,213,591.43	3,512,844.19	12,426,527.03	54,310,464.48

(1) 计提	10,096,560.23	27,039,606.79	3,512,844.19	12,226,629.20	52,875,640.41
(2) 评估增值计提	1,060,941.60	173,984.64		199,897.83	1,434,824.07
3. 本期 减少金额	391,715.37	1,231,920.67	2,996,338.51	1,322,020.99	5,941,995.54
(1) 处置或报废	391,715.37	1,231,920.67	2,996,338.51	1,052,020.99	5,671,995.54
(2) 其他减少				270,000.00	270,000.00
4. 期末 余额	51,745,184.09	85,546,762.92	19,849,878.08	40,557,614.75	197,699,439.84
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	432,540,399.19	179,112,308.30	15,566,988.82	46,997,071.95	674,216,768.26
2. 期初 账面价值	427,158,437.69	187,097,035.94	9,556,570.20	42,503,064.54	666,315,108.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	4,967,879.30	4,719,485.32		248,393.98	
合计	4,967,879.30	4,719,485.32		248,393.98	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	7,222,191.40
合计	7,222,191.40

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
煎药中心暂估入库（南宁煎药中心）	8,218,881.64	正在办理
南宁综合楼(南宁综合生产车间)	139,990,902.98	正在办理
南宁倒班楼	7,648,389.44	正在办理
南宁仓库新器械大楼（南宁二期 1#丙类仓库）	25,640,257.09	正在办理
柳州 1#倒班楼	16,675,667.85	正在办理
柳州特种车间	12,239,498.57	正在办理
万通制药办公楼	16,281,704.08	正在办理
医大仙晟综合仓库	17,129,652.93	正在办理
医大仙晟检测大楼	17,848,702.12	正在办理
医大仙晟提取车间	17,484,044.97	正在办理
医大仙晟综合制剂车间	16,674,187.20	正在办理
医大仙晟工程楼	5,991,417.10	正在办理
合计	301,823,305.97	

其他说明：

√适用 □不适用

所有权或使用权受限制的固定资产情况：详见附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	117,007,575.58	20,917,830.16

工程物资		
合计	117,007,575.58	20,917,830.16

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
洛维园区项目	4,804,088.05		4,804,088.05			
玉林中药产业园	40,820,366.20		40,820,366.20	4,514,648.84		4,514,648.84
南宁中药饮片产能扩建	40,488,823.79		40,488,823.79	188,509.91		188,509.91
里建仓库				5,690,816.52		5,690,816.52
年产 3000 吨生产线	11,249,084.01		11,249,084.01	8,376,238.08		8,376,238.08
单身公寓				1,112,600.00		1,112,600.00
固体制剂车间扩建	3,103,797.57		3,103,797.57	906,860.85		906,860.85
新成品仓库	16,541,415.96		16,541,415.96	128,155.96		128,155.96
合计	117,007,575.58		117,007,575.58	20,917,830.16		20,917,830.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
洛维园区项目	400,000,000.00		4,804,088.05			4,804,088.05	1.20					
玉林物流运营中心	200,000,000.00	4,514,648.84	39,380,717.36	3,075,000.00		40,820,366.20	20.41					发行可转债
南宁中药饮片产能扩建	250,000,000.00	188,509.91	40,300,313.88			40,488,823.79	16.20					发行可转债
里建仓库	8,300,000.00	5,690,816.52	1,769,458.71	7,460,275.23			89.88					自筹
年产 3000 吨生产线	14,000,000.00	8,376,238.08	2,872,845.93			11,249,084.01	80.35					自筹
单身公寓	2,500,000.00	1,112,600.00	126,391.77	1,238,991.77			49.56					自筹
固体制剂车间扩建	7,200,000.00	906,860.85	2,196,936.72			3,103,797.57	43.11					自筹
新成品仓库		128,155.96	16,413,260.00			16,541,415.96						自筹
消防水池			317,919.23	317,919.23								
化验楼扩建			6,282,343.98	6,282,343.98								
合计	882,000,000.00	20,917,830.16	114,464,275.63	18,374,530.21		117,007,575.58	/	/			/	/

(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

截至 2020 年 12 月 31 日，在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

工程物资
(4). 工程物资情况
 适用 不适用

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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

26、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	149,912,494.20	25,807,400.00	30,785,600.00	27,395,435.90	233,900,930.10
2. 本期增加金额	19,783,691.11			7,584,275.26	27,367,966.37
(1) 购置	19,783,691.11			7,584,275.26	27,367,966.37
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	146,855.13				146,855.13
(1) 处置	146,855.13				146,855.13
4. 期末余额	169,549,330.18	25,807,400.00	30,785,600.00	34,979,711.16	261,122,041.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,410,300.42	2,730,443.62	2,822,013.28	13,384,175.81	36,346,933.13
2. 本期增加金额	3,185,535.36	9,077,501.10	3,078,559.92	5,170,939.43	20,512,535.81
(1) 计提	3,048,097.20	1,531,824.96	3,078,559.92	5,170,939.43	12,829,421.51
(2) 评估增值计提	137,438.16	3,772,838.04			3,910,276.20
(3) 其他增加		3,772,838.10			3,772,838.10
3. 本期减少金额	51,154.59			3,772,838.10	3,823,992.69
(1) 处置	51,154.59				51,154.59
(2) 其他减少				3,772,838.10	3,772,838.10
4. 期末余额	20,544,681.19	11,807,944.72	5,900,573.20	14,782,277.14	53,035,476.25
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	149,004,648.99	13,999,455.28	24,885,026.80	20,197,434.02	208,086,565.09
2. 期初账面价值	132,502,193.78	23,076,956.38	27,963,586.72	14,011,260.09	197,553,996.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

①本期无形资产摊销额为 16,739,697.71 元。

②重要的单项无形资产情况

项目	年末账面价值	剩余摊销期限 (月)
长风路 4 号土地（工业用地）、长风路 4 号土地（通道用地）、长风路 4 号土地（仓储用地）	4,148,808.37	391
三中路 199 号 1 栋 1 层（商服用地）	276,687.00	271
屏山路 135 号（商服用地）	546,925.52	271
长风路 4 号 1 栋 1 层（仓储用地）	684,901.05	491
长风路 4 号 2 栋（城镇住宅用地）	2,411,850.39	491
柳东新区大学西路南延长线与曙光大道交叉口东北角地块	25,866,072.36	487
柳东新区曙光大道与大学西路南延长线交叉口东北面 L-13-05 地块	1,259,497.89	511
柳东新区曙光大道与大学西路南延长线交叉口东北面 L-12-07 地块	2,485,504.00	515
柳州市鱼峰区官塘大道	8,852,403.74	517
南宁式江南区国凯大道南侧、友谊路西面（南宁基地土地）	17,008,056.18	521
南宁式江南区国凯大道 7 号（南宁基地土地）	662,817.20	532
南宁经济技术开发区高岭路北侧、友谊路西面	9,484,659.40	533
官塘大道 0029167 号土地	6,898,955.01	569
玉林基地土地	21,815,787.16	587
洛维土地	19,651,799.84	596
万通第 0204100 号宗地	2,619,264.00	359
万通第 450122451503GB00089 号土地	1,396,188.53	528
万通天芝草胶囊专利权	2,680,940.93	21
22 项药品生产批文	24,885,026.80	97
治疗泌尿系统结石和尿路感染疾病的中药制剂及其制备方法等	10,386,000.00	36
合计	164,022,145.37	

27、开发支出
 适用 不适用

28、商誉
(1). 商誉账面原值
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
购买广西万通制药有限公司股权	667,894,380.73			667,894,380.73
购买39家连锁药店产生	97,565,776.44			97,565,776.44
合计	765,460,157.17			765,460,157.17

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
 适用 不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

公司收购广西万通制药有限公司股权和广西新友和古城大药房有限责任公司购买 39 家连锁药店形成的商誉已分配至相关的资产组进行商誉减值测试。商誉的可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率分别为：广西万通制药有限公司 14.26%，广西新友和古城大药房有限责任公司 10.55%。根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。广西万通制药有限公司减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计销量、售价、生产成本及其他相关费用。广西新友和古城大药房有限责任公司减值测试中采用的其他关键数据包括：增长率、毛利率及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司收购广西万通制药有限公司后，该公司经营状况良好，业绩稳定，根据测试结果不存在商誉减值。广西新友和古城大药房有限责任公司收购 39 家连锁药店后，药店经营状况良好，根据测试结果不存在商誉减值。

其他说明

 适用 不适用

29、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	78,536,618.13	34,182,044.05	26,244,294.58		86,474,367.60
租赁费用	3,225,920.67	15,322.12	1,530,807.16		1,710,435.63
咨询服务费	479,444.14		474,822.97		4,621.17
其他长期费用	8,199,273.09	3,274,010.20	3,660,709.20		7,812,574.09
合计	90,441,256.03	37,471,376.37	31,910,633.91		96,001,998.49

其他说明：

本期摊销额为 31,910,633.91 元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	40,880,178.80	6,132,026.82	26,624,452.71	3,993,667.91
可抵扣亏损	73,924,622.13	18,392,116.75	43,453,243.61	10,863,310.90
坏账准备	108,884,507.35	17,722,071.10	95,041,156.91	15,521,514.94
递延收益	50,531,013.08	7,579,651.96	50,639,519.80	7,595,927.97
合计	274,220,321.36	49,825,866.63	215,758,373.03	37,974,421.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产和无形资产评估增值净值	25,407,070.63	3,811,060.59	30,752,170.93	4,612,825.64
合计	25,407,070.63	3,811,060.59	30,752,170.93	4,612,825.64

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,066.18	4,558.27
坏账准备	180,932.16	110,557.68
合计	186,998.34	115,115.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	360.00	360.00	
2023 年度	2,149.49	2,149.49	
2024 年度	2,048.78	2,048.78	
2025 年度	1,507.91		
合计	6,066.18	4,558.27	

其他说明：

 适用 不适用

31、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

特种储备物资	42,261,336.94		42,261,336.94	9,797,894.09		9,797,894.09
物流延伸项目 预付款	58,368,542.67		58,368,542.67	65,720,525.10		65,720,525.10
预付无形资产 购买款	1,970,000.00		1,970,000.00			
预付工程款及 设备款	7,983,703.92		7,983,703.92	9,502,552.86		9,502,552.86
合计	110,583,583.53		110,583,583.53	85,020,972.05		85,020,972.05

其他说明：

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

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	117,000,000.00
保证借款	1,092,300,000.00	835,000,000.00
信用借款	1,579,290,000.00	936,720,000.00
合计	2,771,590,000.00	1,888,720,000.00

短期借款分类的说明：

1、公司向中国工商银行柳州市龙城支行抵押借款 10,000.00 万元，抵押物为公司拥有所有权的固定资产和无形资产，截止 2020 年 12 月 31 日抵押资产的账面价值见本附注七、81 “所有权或使用权受到限制的资产”。

2、公司向中国工商银行柳州龙城支行借款 16,750.00 万元，向广发银行柳州分行借款 3,000.00 万元，向汇丰银行南宁分行借款 7,800.00 万元，中国银行柳州分行借款 50,000.00 万元，向中国进出口银行广西分行借款 10,000.00 万元，向兴业银行柳州支行借款 479.00 万元，向上海浦东发展银行柳州分行借款 31,000.00 万元，向中国邮政储蓄银行柳州分行借款 25,000.00 万元，上述借款均为信用借款。

3、公司全资子公司广西桂林柳药药业有限公司向中国光大银行南宁分行借款 5,000.00 万元，上述借款为信用借款。

4、公司控股子公司广西柳裕医疗器械有限公司向中国光大银行南宁分行借款 100.00 万元，上述借款为信用借款。

5、公司控股孙公司广西康晟制药有限责任公司向光大银行南宁分行借款 800.00 万元，上述借款为信用借款。

6、公司控股子公司广西万通制药有限公司向中国光大银行股份有限公司南宁分行借款 1,000.00 万元，上述借款为信用借款。

7、公司全资子公司广西梧州柳药药业有限公司在光大银行南宁分行借款 1,000.00 万，上述借款为信用借款。

8、公司全资子公司广西百色柳药药业有限公司在光大银行南宁分行借款 5,000.00 万，上述借款为信用借款。

9、公司控股子公司广西柳润医疗科技有限公司向中国光大银行股份有限公司南宁分行借款 1,000.00 万元，上述借款为信用借款。

10、公司控股子公司广西南宁柳药药业有限公司向中国银行柳州分行借款 40,000.00 万元，向兴业银行柳州支行借款 5,000.00 万元，向中信银行柳州分行借款 4,000.00 万元，向中国民生银行柳州分行借款 36,330.00 万元，由公司提供保证担保，担保信息详见本附注十二、4“关联担保情况”。

11、公司全资子公司广西桂林柳药药业有限公司向中国银行柳州分行借款 8,000.00 万元，向兴业银行柳州分行借款 2,000.00 万元，由公司提供保证担保，担保情况详见本附注十二、4“关联担保情况”。

12、公司全资子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司向中国邮政储蓄银行柳州分行借款 2,900.00 万元，由公司提供保证担保，担保情况详见本附注十二、4“关联担保情况”。

13、公司控股子公司广西万通制药有限公司向兴业银行股份有限公司柳州支行借款 3,000.00 万元，由公司提供保证担保，担保情况详见本附注十二、4“关联担保情况”。

14、公司全资子公司广西玉林柳药药业有限公司向兴业银行柳州分行借款 5,000.00 万，由公司提供保证担保，担保情况详见本附注十二、4“关联担保情况”。

15、公司全资子公司广西仙荣中药科技有限公司向中国建设银行南宁江南支行借款 3,000.00 万元，由公司提供保证担保，担保情况详见本附注十二、4“关联担保情况”。

(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

33、交易性金融负债
 适用 不适用

34、衍生金融负债
 适用 不适用

35、应付票据
(1). 应付票据列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,123,767,205.75	836,201,060.12
信用证	540,000,000.00	469,000,000.00
合计	1,663,767,205.75	1,305,201,060.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,670,487,971.39	2,575,471,987.41
1-2 年	78,576,099.84	80,521,039.62
2-3 年	12,971,964.09	13,674,082.44
3 年以上	13,413,116.28	22,173,030.32
合计	2,775,449,151.60	2,691,840,139.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,269,326.21	对方未开具发票结算
第二名	4,716,322.61	对方未开具发票结算

第三名	4,615,112.11	对方未开具发票结算
第四名	3,500,676.53	对方未开具发票结算
第五名	3,104,298.88	对方未开具发票结算
合计	21,205,736.34	

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

①合同负债列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,463,374.51	33,848,498.03
1 年以上	13,228,070.81	12,554,194.97
合计	23,691,445.32	46,402,693.00

②账龄超过 1 年的重要合同负债

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,947,303.18	尚未结算
第二名	600,000.00	尚未结算
第三名	600,000.00	尚未结算
第四名	367,080.00	尚未结算
第五名	360,000.00	尚未结算
合计	3,874,383.18	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,952,525.89	354,367,769.44	352,948,966.03	17,371,329.30
二、离职后福利—设定提存计划		17,634,282.69	17,634,282.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,952,525.89	372,002,052.13	370,583,248.72	17,371,329.30

(2). 短期薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,838,660.00	305,879,368.31	304,626,491.22	17,091,537.09
二、职工福利费	200.00	18,424,940.23	18,295,540.23	129,600.00
三、社会保险费		13,314,791.35	13,305,183.45	9,607.90
其中：医疗保险费		12,764,003.79	12,754,395.89	9,607.90
工伤保险费		542,437.69	542,437.69	
生育保险费		8,349.87	8,349.87	
四、住房公积金		10,486,883.35	10,472,774.35	14,109.00
五、工会经费和职工教育经费	113,665.89	6,261,786.20	6,248,976.78	126,475.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,952,525.89	354,367,769.44	352,948,966.03	17,371,329.30

(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		17,067,761.01	17,067,761.01	
2、失业保险费		566,521.68	566,521.68	
3、企业年金缴费				
合计		17,634,282.69	17,634,282.69	

其他说明：

 适用 不适用

40、应交税费
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,768,761.33	37,238,360.19
消费税		
营业税		
企业所得税	29,653,923.66	44,713,091.19
个人所得税	53,239.37	7,757.61
城市维护建设税	1,516,129.66	1,719,455.46
地方水利建设基金		359,366.26
教育费附加	1,376,808.62	1,548,125.03
其他税费	4,063,035.01	7,982,200.55
合计	68,431,897.65	93,568,356.29

其他说明：

无

41、其他应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利	3,000,000.00	24,200,000.00
其他应付款	888,338,078.70	806,841,310.49
合计	891,338,078.70	831,041,310.49

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
 无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣公积金和工会经费	1,182,143.14	941,914.36
质保金	12,726,383.31	15,306,616.55
代收职工保险	1,237,242.69	551,212.05
招标押金	22,400.00	22,400.00
租赁押金	129,500.00	74,500.00
代理保证金	848,819,935.10	758,655,200.82
未付款项	5,724,264.22	2,436,682.07
其他	18496210.24	28,852,784.64
合计	888,338,078.70	806,841,310.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
对象 1	28,742,199.87	代理保证金未到期
对象 2	18,639,592.07	代理保证金未到期
对象 3	15,859,961.40	代理保证金未到期
对象 4	15,121,897.86	代理保证金未到期
对象 5	13,058,601.69	代理保证金未到期
合计	91,422,252.89	

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	198,000,000.00	264,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		99,850,000.00
合计	198,000,000.00	363,850,000.00

长期借款分类的说明：

注 1、公司向工商银行柳州支行质押借款 19,800.00 万元，质押物为公司对控股公司广西万通制药有限公司的全部股权份额，截止 2020 年 12 月 31 日质押资产的账面价值见本附注七、81 “所有权或使用权受到限制的资产”。

注 2、公司向工商银行柳州分行质押借款 19,800.00 万元，保证人朱朝阳，承担保证责任的方式为连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券
(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	663,466,919.14	
合计	663,466,919.14	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
柳药转债	100.00	2020.1.16	2020.1.16 -2026.1.15	802,200,000.00		802,200,000.00	2,406,600.00	140,942,680.86	197,000.00	663,466,919.14
合计	/	/	/	802200000.00		802,200,000.00	2,406,600.00	140,942,680.86	197,000.00	663,466,919.14

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2303号文核准，公司于2020年1月16日公开发行了802.20万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额802,200,000.00元，发行费用19,980,396.23元(不含税)，分摊后负债成分公允价值629,312,417.27元，权益成分公允价值152,907,186.50元。票面利率：第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。可转换公司债券存续的起止日期：2020年1月16日至2026年1月15日。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经上海证券交易所自律监管决定书[2020]53号同意，公司发行的802,200,000.00元可转换公司债券于2020年2月24日起在上海证券交易所上市交易，债券简称为“柳药转债”，债券代码为“113563”。可转换公司债券转股的起止日期：自2020年7月22日至2026年月15日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。“柳药转债”初始转股价格为34.49元/股，公司2019年度权益分配方案实施后，根据《募集说明书》相关条款的规定，柳药转债的转股价格由34.49元/股调整为24.47元/股。转股申报应按照上海证券交易所的有关规定，通过上海证券交易所交易系统以报盘方式进行。持有人可以将自己账户内的柳药转债全部或部分申请转为本公司股票。截至2020年12月31日，累计人民币197,000.00元“柳药转债”已转换成公司股份，尚未转股的“柳药转债”金额为人民币802,003,000.00元，累计转股数量为7,981.00股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

47、 租赁负债
 适用 不适用

48、 长期应付款
项目列示
 适用 不适用

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

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,639,519.80	6,000,000.00	1,108,506.72	56,531,013.08	与资产相关的政府补助尚未符合确认收益的条件
合计	51,639,519.80	6,000,000.00	1,108,506.72	56,531,013.08	/

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代物流配送项目	28,184,519.92			788,506.68		27,396,013.24	与资产相关
南宁仓冷库改造项目	174,999.88			50,000.04		124,999.84	与资产相关
自动存储分拣输送系统项目	620,000.00			40,000.00		580,000.00	与资产相关
中药饮片生产基地项目	9,660,000.00			230,000.00		9,430,000.00	与资产相关
现代物流配送项目(二期)	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关

2018 年财政乡村振兴健康产业补助	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2019 年柳东新区本级服务业发展引导资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	51,639,519.80	6,000,000.00		1,108,506.72		56,531,013.08	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
特准储备资金	229,711,752.07	7,863,900.00
合计	229,711,752.07	7,863,900.00

其他说明：

特准储备资金为本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任收到的储备资金。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,073,441.00			103,619,377.00	-29,019.00	103,590,358.00	362,663,799.00

其他说明：

公司本期资本公积转增股本 103,619,377 股，首次授予限制性股票回购注销减少股本 37,000 股，“柳药转债”共计转股 7,981 股。

54、其他权益工具
(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

详见报告“第五节 重要事项”之“十八 可转换公司债券情况”

(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券				152,907,186.50		37,550.13		152,869,636.37
合计				152,907,186.50		37,550.13		152,869,636.37

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

公司于 2020 年 1 月 16 日公开发行了 802.20 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 802,200,000.00 元，债券简称为“柳药转债”，其中权益成分公允价值为 152,907,186.50 元。截至 2020 年 12 月 31 日，累计人民币 197,000.00 元“柳药转债”已转换成公司股份，累计转股数量为 7,981.00 股，减少其他权益工具金额 37,550.13 元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,051,842,841.67	17,895,948.48	103,619,377.00	1,966,119,413.15
其他资本公积	1,180,341.98			1,180,341.98
合计	2,053,023,183.65	17,895,948.48	103,619,377.00	1,967,299,755.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年限制性股票激励计划增加资本公积 17,711,836.16 元，公司发行的可转换公司债券转股增加资本公积 184,112.32 元，资本公积转增股本减少 103,619,377.00 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	32,191,623.78		19,516,725.54	12,674,898.24
合计	32,191,623.78		19,516,725.54	12,674,898.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年 1 月 1 日，公司持有的库存股为 1,972,154 股，2020 年限制性股票激励计划减少 1,130,087 股库存股，截至 2020 年 12 月 31 日，公司持有的库存股为 842,067 股。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	219,984,262.48	46,731,923.64		266,716,186.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	219,984,262.48	46,731,923.64		266,716,186.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为计提法定盈余公积。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,872,893,117.16	1,394,437,663.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,872,893,117.16	1,394,437,663.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	711,713,755.11	685,426,064.00
减：提取法定盈余公积	46,731,923.64	48,257,996.35

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	176,152,939.88	158,712,613.94
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,361,722,008.75	1,872,893,117.16

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,619,971,328.86	13,706,520,867.67	14,823,029,990.88	13,047,583,316.10
其他业务	48,691,642.09	13,503,221.90	33,795,328.98	4,345,757.20
合计	15,668,662,970.95	13,720,024,089.57	14,856,825,319.86	13,051,929,073.30

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	16,159,142.30	13,031,005.63
教育费附加	13,240,533.90	10,713,003.23
资源税		
房产税	4,151,782.70	4,319,389.19
土地使用税	1,006,721.02	1,268,862.92
车船使用税	36,347.17	35,123.69
印花税	13,098,727.46	15,993,143.81
环境保护税	2,739.24	
水利建设基金		40.75
合计	47,695,993.79	45,360,569.22

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	257,542,446.33	233,507,985.32
运输装卸费	32,909,251.82	30,858,968.85
保险费	3,102,680.50	2,888,674.98
差旅费	11,723,623.19	13,092,763.17
广告宣传促销费	7,691,592.51	5,166,834.67
会务费	10,309,607.87	5,245,930.28
办公费	8,966,811.90	8,050,715.05
水电费	11,757,201.99	11,307,094.45

其他	61,599,757.16	60,487,560.31
业务招待费	1,807,729.66	998,308.84
咨询服务费	12,868,635.28	10,252,689.45
包装物料费	5,298,782.25	
制作费	803,271.28	
合计	426,381,391.74	381,857,525.37

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,857,934.39	83,488,322.08
折旧费	43,226,285.65	34,210,382.76
无形资产摊销及开办费	14,706,295.51	15,007,467.70
差旅费	2,120,677.02	3,094,790.97
招待费	22,208,128.78	22,396,009.81
咨询费	14,923,199.73	12,879,113.58
租赁费	117,524,233.76	107,124,539.28
修理费	34,789,276.90	31,491,758.76
劳保费	2,692,164.42	981,028.46
水电费	308,616.07	665,135.13
会务费	221,468.87	216,136.41
办公费	2,094,383.91	1,716,336.79
其他	32,705,258.66	25,186,256.95
低值易耗品摊销	7,338,295.42	7,214,064.36
制作费	1,994,186.15	
检验费	335,391.02	
合计	394,045,796.26	345,671,343.04

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,701,502.90	2,405,194.24
折旧费	416,811.56	218,565.86
差旅费	3,887.43	3,624.66
实验检验费	64,509.89	105,585.23
材料费	233,009.35	10,049.21
其他	166,885.72	36,374.54
办公费	2,417.23	
修理费	49,553.51	
服务费	571,698.11	
无形资产摊销	1,531,824.96	
合计	8,742,100.66	2,779,393.74

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,672,476.60	112,772,613.18
可转换公司债券利息	34,309,045.03	
利息收入	-38,247,042.74	-18,098,173.86
汇兑损益(收益以负数列示)	56,165.27	-2,043.60
手续费	12,781,177.13	9,191,915.74
贴现费用	31,767,970.76	36,439,154.58
合计	183,339,792.05	140,303,466.04

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现代物流配送项目	788,506.68	788,506.68
南宁仓冷库改造项目	50,000.04	50,000.04
自动存储分拣输送系统项目	40,000.00	40,000.00
中药饮片生产基地项目	230,000.00	230,000.00
物流信息化建设		15,000.00
2018 年流通领域现代供应链体系建设		6,160,000.00
区财政厅储备贷款利息补助	142,900.00	162,718.63
2017 年度南宁市中药饮片加工基地投产奖励		400,000.00
2018 年南宁市新认定企业技术中心补助		200,000.00
2018 年工业企业清洁能源专项补助		218,100.00
2019 年民族特需商品生产发展专项扶持基金		350,000.00
2018 年民族特需商品生产发展专项扶持基金		400,000.00
储备物资破损补助	206,400.00	108,981.37
节能降耗补助		217,700.00
2019 年清洁能源项目补助资金	109,300.00	
第二批一次性带动就业	4,000.00	
防控疫情奖补资金	8,438,500.00	
2020 年第一季度规模以上工业提产达效奖励金	200,000.00	
2020 年第一季度规模以上工业物流补贴奖励	4,590.00	
2019 年企业提速发展奖	150,000.00	
大数据发展专项资金补偿	200,000.00	
柳州市财政国库补贴资金	2,600,000.00	
个税手续费返还	81,259.99	
合计	13,245,456.71	9,341,006.72

其他说明：

无

68、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		6,103,741.33
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,588,337.99	11,184,994.64
合计	4,588,337.99	17,288,735.97

其他说明：

本期投资收益主要为公司购买理财产品产生的收益。

69、净敞口套期收益
适用 不适用

70、公允价值变动收益
适用 不适用

71、信用减值损失
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-4,097,420.83	-16,745,284.62
其他应收款坏账损失	-9,361,129.10	-2,223,266.99
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-13,458,549.93	-18,968,551.61

其他说明：

无

72、资产减值损失
适用 不适用

73、资产处置收益
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长风路征地补偿	11,816,387.34	
合计	11,816,387.34	

其他说明：

无

74、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	183,509.72	159,448.30	183,509.72
其中：固定资产处置利得	183,509.72	159,448.30	183,509.72
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	21,752,819.39	8,717,440.14	21,752,819.39
无法支付的应付款项	365,455.15		365,455.15
其他	1,029,981.95	1,096,524.79	1,029,981.95
合计	23,331,766.21	9,973,413.23	23,331,766.21

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
柳东新区管委会企业发展扶持资金		5,275,300.00	与收益相关
2019 年服务业发展资金		800,000.00	与收益相关
2018 年服务业提速发展奖励		150,000.00	与收益相关
2017 年商贸企业扶持资金		300,000.00	与收益相关
2019 年信贷风险补偿基金		108,700.00	与收益相关
2018 年新增市场监测样本企业资金		10,000.00	与收益相关
玉州区统计局奖励资金		10,000.00	与收益相关
2017 年新增限上企业市级补助金		10,560.00	与收益相关
贵港港北区经济贸易局奖励		20,000.00	与收益相关
右江区商务局奖励		50,000.00	与收益相关
社保补贴		659,726.46	与收益相关
偏远药店扶贫资金奖励		341,666.68	与收益相关
商务局 2018 年服务业提速发展奖励		150,000.00	与收益相关
毕业生补贴		34,000.00	与收益相关
奖励资金	25,000.00	20,000.00	与收益相关
2018 年培育新增限额企业补助		50,000.00	与收益相关
2017 年度企业经营奖励金		50,000.00	与收益相关
2017 年度首次进入规模以上企业补助		80,000.00	与收益相关
工业投资补助		200,000.00	与收益相关
青秀中山街道办统计补助		2,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	15,476,677.78	27,455.00	与收益相关
贺州市平桂区经济贸易局奖励		80,000.00	与收益相关
新竹街道办扶持资金		53,000.00	与收益相关
2018-2019 自治区服务业发展专项资金		50,000.00	与收益相关
南宁市劳动就业服务管理中心补贴		125,400.00	与收益相关
见习补助	190,500.00	41,400.00	与收益相关
企业新增岗位补助	175,961.77	18,232.00	与收益相关
2018/2019 年度入库奖励	30,000.00		与收益相关

2019 年度企业贫困家庭补助	39,061.70		与收益相关
2019 年度激励企业加大研发投入奖	101,900.00		与收益相关
2019 年南宁市商贸服务发展专项资金	100,000.00		与收益相关
2019 年批零住餐重点企业创先争优奖	200,000.00		与收益相关
2019 年企业市场开拓补贴项目资金	1,800,000.00		与收益相关
2020 年度企业复工复产补贴	50,793.18		与收益相关
2020 年度以工带训补贴	257,500.00		与收益相关
青秀区 2019 年限上商贸和规模奖励	50,000.00		与收益相关
青秀区补贴	15,000.00		与收益相关
2018 年工业投资项目奖金	100,000.00		与收益相关
2019 年工业企业上规入统补助	300,000.00		与收益相关
2020 年第一季度工业产值增长补助资金	5,000.00		与收益相关
2020 年工业企业复工复产电费财政补助	45,362.04		与收益相关
2019 年企业提速发展奖	150,000.00		与收益相关
2020 年接收柳籍毕业生补贴	66,000.00		与收益相关
柳州在职读研奖励	5,000.00		与收益相关
第二批供应链项目资金	500,000.00		与收益相关
到第一季度“打包快办”补贴	177,837.92		与收益相关
贺州市平桂区经济贸易局奖励	50,000.00		与收益相关
疫情支持工业企业补助	682,000.00		与收益相关
柳东新区配套奖励经费	210,000.00		与收益相关
南宁市技术改造项目补助资金	566,100.00		与收益相关
青秀区 2018 线上商贸企业增速奖励	50,000.00		与收益相关
清洁能源补助	123,500.00		与收益相关
市财政双十佳奖励资金	90,000.00		与收益相关
中山街道办 2019 限上商贸奖励	50,000.00		与收益相关
统计局奖励基金	8,000.00		与收益相关
药品不良检测补贴	625.00		与收益相关
职业技能鉴定指导中心补贴	61,000.00		与收益相关

合计	21,752,819.39	8,717,440.14	与收益相关
----	---------------	--------------	-------

其他说明:

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	491,352.31	67,508.81	491,352.31
其中：固定资产处置损失	491,352.31	67,508.81	491,352.31
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,487,518.80	970,455.00	9,487,518.80
其他支出	398,710.26	909,308.67	398,710.26
合计	10,377,581.37	1,947,272.48	10,377,581.37

其他说明:

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,414,412.68	147,927,351.82
递延所得税费用	-12,602,535.67	-8,169,254.21
合计	135,811,877.01	139,758,097.61

(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	917,579,623.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	137,636,943.57
子公司适用不同税率的影响	-333,111.22
调整以前期间所得税的影响	317,483.28
非应税收入的影响	-4,062,820.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,946,313.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-335,917.31
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	376.98
税率变动对确认递延所得税资产的影响	119,512.31
当期转回以前年度核销应收款项的影响	20,676.81
研发费用加计扣除	-647,580.76
其他	150,000.00
所得税费用	135,811,877.01

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	27,415,546.33	8,153,281.38
特种物资储备资金	221,847,852.07	
收回押金	1,268,403.50	
企业间往来		454,053.66
收回备用金	3,805,345.51	7,989,451.76
政府补助	40,208,509.39	17,308,446.86
代收员工生育保险费	2,890,077.90	540,272.14

收到保证金	268,586,121.21	242,503,220.52
收代垫款项	6,009,142.73	
其他	13,182,599.92	5,209,089.88
合计	585,213,598.56	282,157,816.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	414,440,743.24	361,017,620.86
营业外支出	8,501,000.08	1,642,423.47
支付保证金	185,063,160.51	110,037,752.32
支付押金	3,516,604.50	
企业间往来	2,140,000.00	104,000.00
员工备用金	6,840,759.45	8,806,745.01
手续费	12,781,177.13	9,191,915.74
支付代收款项	1,986,461.31	
其他	189,687.59	1,430,759.79
合计	635,459,593.81	492,231,217.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金赎回	656,000,000.00	1,349,300,000.00
其他	618,892.67	
合计	656,618,892.67	1,349,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	656,000,000.00	1,274,300,000.00
合计	656,000,000.00	1,274,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票款	5,172,095.88	40,186,520.00
融资保证金	43,057,083.07	300,413,453.47
合计	48,229,178.95	340,599,973.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	39,593,544.26	243,360,237.11
股票回购	469,720.00	31,103,415.47
其他	1,006,894.10	
合计	41,070,158.36	274,463,652.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	781,767,746.82	764,853,183.37
加: 资产减值准备		
信用减值损失	13,458,549.93	18,968,551.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,310,464.48	41,859,679.62
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,739,697.71	11,441,764.61
长期待摊费用摊销	31,910,633.91	27,870,274.63
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)	-11,816,387.34	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	307,842.59	-91,939.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	176,981,521.03	112,772,613.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,588,337.99	-17,288,735.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,851,444.91	-7,357,494.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-801,765.05	-811,759.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,520,831.58	-245,619,108.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,056,882,900.35	-1,157,973,630.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	733,779,590.26	865,412,633.90
其他	-1,108,506.72	-1,123,506.72
经营活动产生的现金流量净额	664,685,872.79	412,912,525.55
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	3,462,607,496.72	1,879,451,589.20
减: 现金的期初余额	1,879,451,589.20	1,147,810,440.37
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,583,155,907.52	731,641,148.83

(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	3,462,607,496.72	1,879,451,589.20
其中：库存现金	3,513.58	593.79
可随时用于支付的银行存款	3,462,603,983.14	1,879,450,995.41
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	3,462,607,496.72	1,879,451,589.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,283,011.42	35,739,656.13

其他说明：

 适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	33,283,011.42	最高额保证合同未解除
应收票据	114,304,841.40	质押合同未解除
存货		
固定资产	108,179,039.98	最高额担保合同未解除
无形资产	47,981,697.00	最高额担保合同未解除
长期股权投资	715,800,000.00	最高额担保合同未解除
合计	1,019,548,589.80	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
桂林普惠大药房有限责任公司	2020 年 11 月	2,600,000.00	100.00	股权转让		取得控制权	4,908,603.56	1,707,202.57

其他说明:

2020 年 11 月 6 日, 本公司的子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司收购桂林普惠大药房有限责任公司 100% 股权, 本期纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	桂林普惠大药房有限责任公司
--现金	2,600,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,600,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,600,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	桂林普惠大药房有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	14,707,242.39	14,707,242.39
货币资金	618,892.67	618,892.67
应收款项	10,260,442.16	10,260,442.16
存货	3,727,386.37	3,727,386.37

固定资产	13,444.61	13,444.61
无形资产		
长期待摊费用	36,402.29	36,402.29
递延所得税资产	50,674.29	50,674.29
负债：	15,071,010.11	15,071,010.11
借款		
应付款项	15,013,895.86	15,013,895.86
递延所得税负债		
应交税费	57,114.25	57,114.25
净资产	-363,767.72	-363,767.72
减：少数股东权益		
取得的净资产	-363,767.72	-363,767.72

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019年11月25日，本公司投资设立全资子公司广西柳药医疗器械有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币300.00万元。本公司认缴出资1,000.00万元，占注册资本的100%，本期纳入合并范围。

2020年1月22日，本公司的子公司广西柳药医疗器械有限公司与南宁市一见喜医疗器械有限公司共同投资设立控股孙公司广西柳裕医疗器械有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本1,000.00万元。本公司认缴出资700.00万元，占注册资本的70%，本期纳入合并范围。

2020年7月24日，本公司与广西汇康源医药有限公司共同投资设立控股子公司广西北海柳药药业有限公司，注册资本为人民币200.00万元，本公司出资180.00万元，占注册资本的90%。2020年12月，广西汇康源医药有限公司退出广西北海柳药药业有限公司并将其持有的10%的股权转让给本公司，转让后本公司持有广西北海柳药药业有限公司100%的股权，本期纳入合并范围。

2020年8月6日，本公司的子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司投资设立全资孙公司崇左桂中大药房有限责任公司，注册资本为人民币20.00万人民币，柳州桂中大药房连锁有限责任公司认缴出资20.00万元，占注册资本的100%，本期纳入合并范围。

2020年8月18日，本公司投资设立全资子公司广西柳药创新医药研究有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币50.00万元。本公司认缴出资1,000.00万元，占注册资本的100%，本期纳入合并范围。

2020年9月27日，本公司的子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司与范先武、熊海翔共同投资设立北海桂中大药房连锁有限责任公司，注册资本为人民币1,182.00万元，实收资本为人民币297.00万元，柳州桂中大药房连锁有限责任公司认缴出资945.60万元，占注册资本的80%，本期纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得

名称				直接	间接	方式
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	广西	广西柳州	零售	100.00		设立
广西南宁柳药药业有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	53.00		设立
广西玉林柳药药业有限公司	广西玉林	广西玉林	批发	100.00		设立
广西桂林柳药药业有限公司	广西桂林	广西桂林	批发	100.00		设立
广西百色柳药药业有限公司	广西百色	广西百色	批发	100.00		设立
广西贵港柳药药业有限公司	广西贵港	广西贵港	批发	100.00		设立
广西梧州柳药药业有限公司	广西梧州	广西梧州	批发	100.00		设立
广西贺州柳药药业有限公司	广西贺州	广西贺州	批发	100.00		设立
广西泛北部湾物流有限公司	广西南宁	广西南宁	物流	100.00		设立
广西仙菜中药科技有限公司	广西南宁	广西南宁	工业	100.00		设立
广西柳药医疗管理有限公司	广西柳州	广西柳州	医疗管理	100.00		设立
广西医大仙晟生物制药有限公司	广西南宁	广西南宁	工业	70.00		设立
广西柳润医疗科技有限公司	广西南宁	广西南宁	批发及技术服务	51.00		设立
广西仙菜中药有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	100.00		设立
广西河池柳药药业有限公司	广西河池	广西河池	批发	100.00		收购
广西万通制药有限公司	广西南宁	广西南宁	药品生产	60.00		收购
广西钦州柳药药业有限公司	广西钦州	广西钦州	批发	100.00		设立
广西来宾柳药药业有限公司	广西来宾	广西来宾	批发	100.00		设立
广西柳药医疗器械有限公司	广西柳州	广西柳州	批发	100.00		设立
广西柳药创新医药研究有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	100.00		设立
广西北海柳药药业有限公司	广西北海	广西北海	批发	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西医大大药房连锁有限责任公司	广西南宁	广西南宁	零售	53.00		设立
广西仙荣国医馆有限公司	广西柳州	广西柳州	医疗器械及健康咨询	100.00		设立
广西新友和古城大药房有限责任公司	广西南宁	广西南宁	零售	65.00		设立
扶绥县达康大药房有限责任公司	广西扶绥	广西扶绥	零售	100.00		设立
贺州桂中大药房连锁有限责任公司	广西贺州	广西贺州	零售	70.00		设立
广西康晟制药有限责任公司	广西南宁	广西南宁	药品生产		70.00	设立
广西桂林柳药弘德医药有限公司	广西桂林	广西桂林	批发	70.00		设立
崇左桂中大药房有限责任公司	广西崇左	广西崇左	零售	100.00		设立
桂林普惠大药房有限责任公司	广西桂林	广西桂林	零售	100.00		收购
北海桂中大药房连锁有限责任公司	广西北海	广西北海	零售	80.00		设立
广西柳裕医疗器械有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	70.00		设立

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西南宁柳药药业有限公司	47.00%	37,177,005.78	10,813,572.00	145,958,973.43
广西医大仙晟生物制药有限公司	30.00%	-654,523.13		24,646,378.94
广西柳润医疗科技有限公司	49.00%	3,844,101.51		25,653,533.24
广西万通制药有限公司	40.00%	30,283,208.14		84,578,007.78
广西医大大药房连锁有限责任公司	47.00%	4,515,876.65	1,002,510.00	15,763,255.02
广西新友和古城大药房有限责任公司	35.00%	1,157,597.81		53,753,148.99

贺州桂中大药房连锁有限责任公司	30.00%	-698,767.92		-1,803,379.33
广西桂林柳药弘德医药有限公司	30.00%	-5,682,621.48		-5,684,860.82
小计		69,941,877.36	11,816,082.00	342,865,057.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西南宁柳药业有限公司	2,874,801,754.84	19,418,597.08	2,894,220,351.92	2,550,855,850.82	32,813,493.80	2,583,669,344.62	2,521,002,581.23	24,966,723.09	2,545,969,304.32	2,291,510,709.32		2,291,510,709.32
广西医大仙晟生物制药有限公司	47,612,359.25	145,785,001.72	193,397,360.97	111,242,764.52		111,242,764.52	47,087,153.55	150,590,653.22	197,677,806.77	113,341,466.55		113,341,466.55
广西医大大药房连锁有限责任公司	48,796,354.63	1,504,594.96	50,300,949.59	16,762,109.13		16,762,109.13	38,362,276.18	1,573,572.35	39,935,848.53	13,872,256.26		13,872,256.26
广西柳润医疗科技有限公司	73,068,574.67	1,501,332.08	74,569,906.75	22,215,757.28		22,215,757.28	49,124,532.47	2,636,528.79	51,761,061.26	7,252,016.92		7,252,016.92
广西万通制药有限公司	165,084,298.66	81,849,492.30	246,933,790.96	59,897,295.71	1,000,000.00	60,897,295.71	145,527,376.19	52,695,097.73	198,222,473.92	92,239,099.30	1,000,000.00	93,239,099.30
广西新友和古城大药房有限公司	75,673,566.65	104,469,031.66	180,142,598.31	26,562,172.63		26,562,172.63	59,362,681.34	108,290,616.57	167,653,297.91	17,380,294.54		17,380,294.54

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西南宁柳药药业有限公司	4,276,973,304.62	79,100,012.30	79,100,012.30	181,123,499.77	4,321,332,050.32	85,149,391.52	85,149,391.52	171,888,157.18
广西医大仙晟生物制药有限公司	52,003,168.26	-2,181,743.77	-2,181,743.77	26,099,865.04	30,575,182.24	-4,246,596.52	-4,246,596.52	-50,113,353.32
广西医大大药房连锁有限责任公司	300,362,481.80	9,608,248.19	9,608,248.19	-3,008,561.08	285,904,483.43	7,892,381.91	7,892,381.91	6,798,803.88
广西柳润医疗科技有限公司	60,036,869.42	7,845,105.13	7,845,105.13	-17,802,204.25	39,780,550.07	4,351,815.99	4,351,815.99	-21,271,850.28
广西万通制药有限公司	188,422,090.00	81,053,120.63	81,053,120.63	64,199,569.18	190,515,079.95	96,682,454.88	96,682,454.88	42,283,507.76
广西新友和古城大药房有限责任公司	159,182,749.07	3,307,422.31	3,307,422.31	29,703,652.91	164,117,365.32	941,570.25	941,570.25	-18,308,691.58

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**适用 不适用

其他说明：

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

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

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

1、 信用风险

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

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

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

2、流动风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

B、利率风险

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

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是朱朝阳

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西南宁柳药药业有限公司	18,000,000.00	2020/11/19	2021/10/22	否
广西南宁柳药药业有限公司	72,000,000.00	2020/11/19	2021/10/22	否
广西南宁柳药药业有限公司	40,000,000.00	2020/2/11	2021/2/11	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2020/3/13	2021/3/12	否
广西南宁柳药药业有限公司	12,500,000.00	2020/8/31	2021/8/27	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2020/8/31	2021/8/27	否
广西南宁柳药药业有限公司	120,000,000.00	2020/11/17	2021/11/12	否
广西南宁柳药药业有限公司	30,000,000.00	2020/11/17	2021/11/12	否
广西南宁柳药药业有限公司	78,000,000.00	2020/12/21	2021/12/20	否
广西南宁柳药药业有限公司	19,500,000.00	2020/12/21	2021/12/20	否
广西南宁柳药药业有限公司	120,000,000.00	2020/6/9	2021/6/3	否
广西南宁柳药药业有限公司	40,000,000.00	2020/12/24	2021/3/24	否
广西南宁柳药药业有限公司	12,998,437.68	2020/11/25	2021/2/25	否
广西南宁柳药药业有限公司	394,720.00	2020/9/24	2021/3/24	否
广西南宁柳药药业有限公司	100,000,000.00	2020/8/31	2021/8/30	否
广西南宁柳药药业有限公司	100,000,000.00	2020/11/16	2021/10/31	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2020/11/20	2021/11/20	否
广西南宁柳药药业有限公司	50,000,000.00	2020/11/20	2021/11/20	否
广西南宁柳药药业有限公司	363,300,000.00	2020/9/30	2021/12/22	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	897,120.00	2020/10/16	2021/4/16	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	700,000.00	2020/10/23	2021/4/23	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	350,000.00	2020/10/23	2021/1/23	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	1,161,577.86	2020/12/25	2021/6/25	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	1,932,733.70	2020/12/25	2021/3/25	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	29,000,000.00	2020/4/1	2021/3/31	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	120,000,000.00	2020/11/18	2021/5/18	否
广西万通制药有限公司	30,000,000.00	2020/5/29	2021/5/28	否

广西桂林柳药药业有限公司	80,000,000.00	2020/12/24	2021/12/23	否
广西桂林柳药药业有限公司	20,000,000.00	2020/3/13	2021/3/12	否
广西玉林林柳药药业有限公司	50,000,000.00	2020/4/2	2021/4/1	否
广西仙荣中药科技有限公司	30,000,000.00	2020/4/21	2021/4/21	否
合计	1,690,734,589.24			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱朝阳	198,000,000.00	2018-12-5	2023-12-1	否
合计	198,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	520.42	411.56

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,172,095.88
公司本期行权的各项权益工具总额	15,884,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,496,731.40
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司激励计划授予的限制性股票数量合计为 3,085,354 股，首次授予限制性股票数量为 2,785,000 股，预留授予限制性股票数量为 300,354 股。激励计划对象为公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干（不包括公司独立董事、监事及单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女），激励计划有效期自限制性股票股权登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购，该等股份将一并回购。

首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%

首次授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为 2019-2021 年三个会计年度，包括公司层面业绩考核和个人层面绩效考核。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定和 2018 年度股东大会的授权，公司董事会对首次激励计划的数量进行了调整，1 名激励对象因个人离职放弃认购限制性股票 2,000 股，调整后激励计划拟授予的限制性股票数量总数由 3,085,354 股调整为 3,083,354 股，其中首次授予的限制性股票数量由 2,785,000 股调整为 2,783,000 股，预留的授予的限制性股票数量 300,354 股保持不变。

首次授予的限制性股票的授予日为 2019 年 6 月 6 日，授予数量为 2,783,000 股，授予价格为 14.44 元/股，激励对象人数为 200 人。2020 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，首次限制性股票激励计划中的唐仙芝、钟文等 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司将上述两人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 23,000 股予以回购注销，回购价格为 14.44 元/股。注销事项完成后，公司首次授予的限制性股票数量变更为 2,760,000 股。2020 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，该权益分配方案实施后，首次授予的限制性股票数量由 2,760,000 股调整为 3,864,000 股。2020 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购数量及价格的议案》，公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予激励对象吴小东因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司将其持有的 14,000 股（吴小东首次被授予的限制性股票为 10,000 股，2019 年权益分配方案实施后，其持有的限制性股票调整为 14,000 股）予以回购注销。此次注销事项完成后，首次授予的限制性股票数量由 3,864,000 股调整为 3,850,000 股。2020 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司同意为符合解除限售条件的 197 名激励对象所持共计 1,540,000 股限制性股票办理解除限售的相关事宜，本次解除限售股票的上市流通时间为 2020 年 7 月 15 日。

限制性股票的预留授予日为 2020 年 4 月 28 日，预留授予数量为 300,354 股，激励对象人数为 40 人，预留授予价格为 17.22 元/股。

预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留授予的限制性股票第一个解除限售期	自预留授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留授予的限制性股票第二个解除限售期	自预留授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

预留授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为 2020-2021 年两个会计年度，包括公司

层面业绩考核和个人层面绩效考核。公司实施 2019 年度权益分配方案后，预留授予限制性股票数量由 300,354 股调整为 420,496 股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按照《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,003,595.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,008,719.16

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	217,461,361.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	217,461,361.20

3、销售退回

 适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

 适用 不适用

2021 年 1 月 22 日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，2019 年限制性股票激励计划中的 6 名首次授予激励对象和 1 名预留授予激励对象因个人原因离职，另有 1 名预留授予激励对象受到公司处分，都不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司 2018 年年度股东大会的授权，公司将对上述 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 222,320 股予以回购注销。其中首次授予限制性股票回购注销 162,120 股，回购价格为 9.8286 元/股。预留授予限制性股票回购注销 60,200 股，回购价格为 11.8143 元/股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

 适用 不适用

(2). 未来适用法

 适用 不适用

2、债务重组

 适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

 适用 不适用

(2). 其他资产置换

 适用 不适用

4、年金计划

 适用 不适用

5、终止经营
适用 不适用

6、分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策
适用 不适用

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	批发	零售	工业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	12,665,595,016.78	2,487,751,018.62	458,147,585.66	8,477,707.80		15,619,971,328.86
主营业务成本	11,572,501,344.92	1,909,342,191.17	220,882,621.27	3,794,710.31		13,706,520,867.67
资产总额	13,279,540,204.20	882,000,924.56	632,005,563.86	14,186,819.31		14,807,733,511.93
负债总额	8,715,372,650.58	390,462,086.88	255,368,462.57	1,956,653.17		9,363,159,853.20

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

(4). 其他说明
 适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

控股股东股权质押

截至 2020 年 12 月 31 日,朱朝阳先生持有本公司股份 101,032,795 股,占公司总股本的 27.86%,累计质押本公司股份 45,430,000 股,占其所持公司股份的 44.97%,占公司总股本的 12.53%。

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	5,340,507,118.91
1 年以内小计	5,340,507,118.91
1 至 2 年	54,615,982.67
2 至 3 年	12,620,232.60
3 年以上	
3 至 4 年	7,240,396.42
4 至 5 年	6,073,017.37
5 年以上	2,972,163.66
小计	5,424,028,911.63
减：坏账准备	26,633,048.92
合计	5,397,395,862.71

(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	5,424,028,911.63	100.00	26,633,048.92	0.49	5,397,395,862.71	5,153,091,791.60	100.00	24,068,120.54	0.47	5,129,023,671.06
其中：										
组合1：账龄组合	1,846,857,299.29	34.05	26,633,048.92	1.44	1,820,224,250.37	1,747,285,835.28	33.91	24,068,120.54	1.38	1,723,217,714.74
组合2：合并范围内关联方组合	3,577,171,612.34	65.95			3,577,171,612.34	3,405,805,956.32	66.09			3,405,805,956.32
合计	5,424,028,911.63	/	26,633,048.92	/	5,397,395,862.71	5,153,091,791.60	/	24,068,120.54	/	5,129,023,671.06

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,763,335,506.57	4,999,056.16	0.28
1-2 年	54,615,982.67	6,055,820.16	11.09
2-3 年	12,620,232.60	3,462,550.12	27.44
3-4 年	7,240,396.42	4,173,726.52	57.65
4-5 年	6,073,017.37	4,969,732.30	81.83
5 年以上	2,972,163.66	2,972,163.66	100.00
合计	1,846,857,299.29	26,633,048.92	1.44

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	24,068,120.54	2,564,928.38				26,633,048.92
合计	24,068,120.54	2,564,928.38				26,633,048.92

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	96,538,342.29	1 年以内	1.78	270,307.36
第二名	95,835,986.88	1 年以内	1.77	268,340.76
第三名	60,980,993.49	1 年以内	1.12	170,746.78
第四名	57,922,038.55	1 年以内	1.07	162,181.71
第五名	56,642,549.08	1 年以内	1.04	158,599.14
合计	367,919,910.29	1 年以内	6.78	1,030,175.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

公司将部分以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式与金融机构办理应收账款保理，截至 2020 年 12 月 31 日，终止确认的应收账款账面余额为 24,210.004 万元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		32,200,000.00
其他应收款	88,559,544.45	81,026,282.49
合计	88,559,544.45	113,226,282.49

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息
(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	9,809,806.81
1 年以内小计	9,809,806.81
1 至 2 年	21,554,957.54
2 至 3 年	47,701,933.96
3 年以上	
3 至 4 年	9,548,664.92

4 至 5 年	2,051,449.00
5 年以上	5,786,528.53
小计	96,453,340.76
减：坏账准备	7,893,796.31
合计	88,559,544.45

(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
关联方往来款	83,491,707.50	76,800,000.00
保证金	5,169,523.76	4,418,765.76
配送保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
专项维修、住房资金	337,125.43	337,125.43
押金	1,071,473.00	394,893.37
代付款项	614,253.58	1,235,254.98
其他	1,769,257.49	1,106,328.47
小计	96,453,340.76	88,292,368.01
减：坏账准备	-7,893,796.31	-7,266,085.52
合计	88,559,544.45	81,026,282.49

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	7,266,085.52			7,266,085.52
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	627,710.79			627,710.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	7,893,796.31			7,893,796.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	7,266,085.52	627,710.79				7,893,796.31
合计	7,266,085.52	627,710.79				7,893,796.31

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
欠款方 A	关联方往来款	82,800,000.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	85.84	
欠款方 B	配送保证金	4,000,000.00	4-5 年、5 年以上	4.15	3,400,000.00
欠款方 C	履约保证金	2,100,000.00	5 年以上	2.18	2,100,000.00

欠款方 D	维修费	886,000.00	1 年以内	0.92	44,300.00
欠款方 E	履约保证金	700,000.00	5 年以上	0.73	700,000.00
合计		90,486,000.00		93.82	6,244,300.00

(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	1,074,027,100.00		1,074,027,100.00	1,020,227,100.00		1,020,227,100.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,074,027,100.00		1,074,027,100.00	1,020,227,100.00		1,020,227,100.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	61,500,000.00	50,000,000.00		111,500,000.00		
广西南宁柳药药业有限公司	10,494,000.00			10,494,000.00		
广西玉林柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西桂林柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

广西百色柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西贵港柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西梧州柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西贺州柳药药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西泛北部湾物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西仙茱中药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广西柳药医疗管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西医大仙晟生物制药有限公司	71,833,100.00			71,833,100.00		
广西柳润医疗科技有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		
广西仙茱中药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西万通制药有限公司	715,800,000.00			715,800,000.00		
广西河池柳药药业有限公司	13,200,000.00			13,200,000.00		
广西来宾柳药药业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广西钦州柳药药业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广西柳药医疗器械有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
广西北海柳药药业有限公司		300,000.00		300,000.00		
广西柳药创新医药研究有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	1,020,227,100.00	53,800,000.00		1,074,027,100.00		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

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	13,630,001,476.26	12,821,309,407.52	12,995,980,751.31	12,228,850,504.43
其他业务	10,227,238.94		9,202,664.75	
合计	13,640,228,715.20	12,821,309,407.52	13,005,183,416.06	12,228,850,504.43

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

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	60,931,428.00	71,760,460.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		6,103,741.33
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	2,599,978.50	3,954,372.62
合计	63,531,406.50	81,818,573.95

其他说明：

无

6、其他
 适用 不适用

十八、补充资料
1、当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,508,544.75	
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）	34,917,016.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,409,531.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,631,776.62	
少数股东权益影响额	-1,440,644.11	
合计	30,943,608.16	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.34	1.96	1.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.67	1.88	1.88

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

广西柳州医药股份有限公司

董事长：朱朝阳

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用