

公司代码：600252

公司简称：中恒集团



广西梧州中恒集团股份有限公司 2019 年第一季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	13

一、重要提示

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

1.2 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
崔薇薇	董事	工作原因	莫宏胜

1.3 公司负责人欧阳静波、主管会计工作负责人黄子俊及会计机构负责人（会计主管人员）郑锐保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	7,527,794,987.79	7,239,743,402.09	3.98
归属于上市公司股东的净资产	6,246,891,517.60	5,926,294,876.28	5.41
总股本	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00	0.00
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	57,070,608.28	171,086,449.64	-66.64
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	875,858,714.71	667,102,508.22	31.29
归属于上市公司股东的净利润	173,729,868.41	117,619,899.23	47.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,030,714.74	109,087,250.01	14.62
加权平均净资产收益率(%)	2.86	2.09	增加0.77个百分点
基本每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-8,966.42	
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	3,300,728.69	
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	50,000,000.00	
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	-671,347.12	
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（税后）	-537.15	
所得税影响额	-3,920,724.33	
合计	48,699,153.67	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）			145,265			
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
广西投资集团有限公司	777,708,027	22.38	0	质押	356,548,993	国有法人
中国证券金融股份有限公司	164,601,732	4.74	0	未知		未知
广西中恒实业有限公司	69,565,762	2.00	0	未知		境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	50,873,400	1.46	0	未知		未知
深圳市合生堂生物工程有限公司	35,128,999	1.01	0	未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	25,335,000	0.73	0	未知		未知
安徽省投资集团控股有限公司	21,037,866	0.61	0	未知		未知
钟振鑫	17,786,000	0.51	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	17,372,848	0.50	0	未知		未知
梧桐树投资平台有限责任公司	14,942,265	0.43	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
广西投资集团有限公司	777,708,027	人民币普通股	777,708,027			
中国证券金融股份有限公司	164,601,732	人民币普通股	164,601,732			
广西中恒实业有限公司	69,565,762	人民币普通股	69,565,762			
中央汇金资产管理有限责任公司	50,873,400	人民币普通股	50,873,400			

深圳市合生堂生物工程有限公司	35,128,999	人民币普通股	35,128,999
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	25,335,000	人民币普通股	25,335,000
安徽省投资集团控股有限公司	21,037,866	人民币普通股	21,037,866
钟振鑫	17,786,000	人民币普通股	17,786,000
香港中央结算有限公司	17,372,848	人民币普通股	17,372,848
梧桐树投资平台有限责任公司	14,942,265	人民币普通股	14,942,265
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

报表科目	期末数	期初数或上期数	变动额	变动率	变动原因
其他应收款	5,040,564.66	28,608,773.50	-23,568,208.84	-82.38%	主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，对应收款项的减值准备计提由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”影响所致。

可供出售金融资产	0.00	948,388,563.43	-948,388,563.43	-100.00%	主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，重新划分至其他权益工具投资和其他非流动金融资产项目核算影响所致。
其他权益工具投资	414,939,085.02	0.00	414,939,085.02		主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，原在可供出售金融资产核算的部份金融资产重新划分本科目核算影响所致。
其他非流动金融资产	751,644,548.76	0.00	751,644,548.76		主要是本期执行新修订的金融工具会计准则，原在可供出售金融资产核算的部份金融资产重新划分本科目核算影响所致。
预收款项	50,713,830.85	75,669,983.78	-24,956,152.93	-32.98%	主要是上年年末的预收货款在本期发货结算影响。
递延所得税负债	80,485,248.82	26,144,886.37	54,340,362.45	207.84%	主要是按公允价值计量的其他非流动金融资产股价变动确认的递延所得税负债比期初增长影响所致。
其他综合收益	228,155,085.98	64,453,224.36	163,701,861.62	253.99%	主要是按公允价值计量的其他非流动金融资产本期股价变动确认的综合收益比期初增长影响所致。
营业收入	875,858,714.71	667,102,508.22	208,756,206.49	31.29%	国家“两票制”政策实施，减少了流通环节，因此收入同比增加。
销售费用	592,938,777.41	395,431,066.23	197,507,711.18	49.95%	主要是“两票制”政策实施，原来由代理商负责的市场推广工作需要由公司与代理商共同负责推广，因此市场推广费用同比大幅增加影响本期销售费用增加。
研发费用	18,383,398.75	11,861,228.35	6,522,170.40	54.99%	主要是本期按项目进度结算的研发费用同比增加影响所致。
财务费用	-19,822,814.69	-8,983,668.14	-10,839,146.55	120.65%	财务费用同比减少，主要是本期收到的利息收入同比增加影响所致。
资产减值损失	10,511.66	8,365,300.56	-8,354,788.90	-99.87%	主要是本期计提的减值准备同比减少加影响所致。
其他收益	3,300,728.69	6,763,768.00	-3,463,039.31	-51.20%	主要是本期收到财政补助同比减少影响所致。

投资收益	62,420,000.00	2,667,506.84	59,752,493.16	2240.01%	主要是本期收到资管计划产品的分红影响所致。
营业外收入	9,030.37	19,064.62	-10,034.25	-52.63%	主要是本期收到的经济赔付款减少影响所致。
利润总额	202,033,174.83	132,064,290.92	69,968,883.91	52.98%	主要是本期投资收益增长及经营业绩增长影响所致。
所得税费用	28,303,971.76	14,445,851.17	13,858,120.59	95.93%	主要是本期利润增长，当期计提相应的所得税费影响所致。
净利润	173,729,203.07	117,618,439.75	56,110,763.32	47.71%	主要是本期投资收益增长及经营业绩增长影响所致。
归属于母公司所有者的净利润	173,729,868.41	117,619,899.23	56,109,969.18	47.70%	主要是本期投资收益增长及经营业绩增长影响所致。
少数股东损益	-665.34	-1,459.48	794.14	-54.41%	主要本期广东中恒健康产业有限公司的少数股东确认的损益同比增加影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	57,070,608.28	171,086,449.64	-114,015,841.36	-66.64%	主要是本期支付上年确认的应付账款影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	22,779,537.44	-450,515,312.16	473,294,849.60	-105.06%	本期投资活动产生的现金流量净额同比增长主要是本期购买理财产品及资管计划产品及支付的在建工程款项同比减少影响所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 涉及诉讼、起诉案件事项进展

①公司因2012年度转让全资子公司广西梧州中恒集团钦州北部湾房地产有限公司股权的事项，被原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠于2015年12月8日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院（以下简称“梧州中院”）提起诉讼。2016年1月21日，公司收到梧州中院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求本公司承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金共计127,619,779.00元和逾期付款的利息4,647,203.23元，总计132,686,967.23元。

案件于2016年3月8日在梧州中院进行了开庭审理。4月25日，公司收到梧州中院【（2016）桂04民初1号】《民事判决书》。梧州中院一审判决，驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；案件受理费705234.84元，财产保全费5000元，合计710234.84元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州中院一审判决不服，于2016年5月提起上诉，

广西壮族自治区高级人民法院审理后于2016年12月6日作出（2016）桂民终235号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。

2018年5月11日在梧州中院进行了公开开庭审理，判决结果如下：

- A. 驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；
- B. 驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。

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

具体内容详见公司已分别于2016年1月23日、1月26日、4月27日及2019年1月3日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司涉及诉讼的补充公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展情况公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于涉及钦州北部湾房地产公司诉讼案件重审判决结果的公告》。

②公司因股权转让合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤作为被告，向梧州中院递交了《民事起诉状》，请求判令被告向公司支付清偿欠款、利息及律师费共计38,545,084.97元。公司收到代理律师事务所寄来的梧州中院《受理案件通知书》（2018）桂04民初19号，梧州中院已对本次诉讼案件立案，并于2018年6月5日开庭。判决结果如下：

A. 被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付欠款本金35,722,532.18元及利息（利息计算：以35,722,532.18元为基数，自2017年1月30日起按照年利率6%计算至全部款项清偿完毕之日止）；

B. 被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告广西梧州中恒集团股份有限公司支付律师费440,000元；

C. 驳回原告广西梧州中恒集团股份有限公司的其他诉讼请求。

上述债务，义务人应于本判决生效之日起十日内履行完毕，逾期则应加倍支付迟延履行期间的债务利息。权利人可在本案生效判决规定的履行期限最后一日起二年内，向本院申请执行。

案件受理费234,525元（原告已预交），诉讼保全费5000元，全部由被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤负担。

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

③黑龙江鼎恒升药业有限公司因建设工程施工合同纠纷将齐齐哈尔中恒集团有限公司（该公司为原大股东广西中恒实业有限公司全资子公司，与上市公司中恒集团无关）、中恒集团作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼。诉讼请求：

A. 请求被告给付工程款及设备款63,802,835.00元。

B. 判决第二被告承担连带责任。

截止本报告披露日，该案件尚未开庭。

具体内容详见公司于2019年1月24日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》。

④五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司深圳分公司因建设工程施工合同纠纷将黑龙江鼎恒升药业有限公司作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼，并追加中恒集团作为该案被告。诉讼请求：

A. 请求判令解除原告双方于2015年5月20日签订的《建筑工程施工合同》，工程名称为“中恒生物制药、保健食品产业基地项目综合机电装修工程”；

B. 请求判令被告支付已完成工程量的工程款、材料款及相关费用共计12563381.93元（具体以评估价格为准）；

C. 请求判令被告支付逾期支付工程款违约金2261408.75元；（计算基数为12563381.93元，每月按基数的0.5%计算违约金，从2015年10月1日起算，暂计至2018年10月1日）；上述共计金额14824790.68元。

D. 本案案件受理费全部由被告承担。

截止本报告披露日，该案件尚未开庭。

具体内容详见公司于2019年4月4日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》。

(2) 涉及公开挂牌转让控股孙公司进展情况

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

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

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

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

(3)关于回购公司股份事项

公司于2018年7月25日召开了第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第八次会议，会议分别审议通过了《中恒集团关于回购公司股份预案的议案》。

根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）对股份回购的有关修改，以及2019年1月11日发布的上海证券交易所《上市公司回购股份实施细则》等有关股份回购的规定。

公司分别于2019年3月25日、4月10日召开了第八届董事会第十七次会议、2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《中恒集团关于回购公司股份预案（调整后）的议案》，公司对第八届董事会第十二次会议审议通过的《中恒集团关于回购公司股份预案的议案》部分内容进行调整。

截止本报告披露日，该事项正在进行中。

具体内容详见公司于2018年7月27日、2019年3月26日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《广西梧州中恒集团股份有限公司关于回购公司股份预案的公告》《广西梧州中恒集团股份有限公司关于调整回购公司股份预案的公告》。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	广西梧州中恒集团股份有限公司
法定代表人	欧阳静波
日期	2019年4月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:广西梧州中恒集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,440,179,643.76	2,360,329,107.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	226,313,814.84	216,412,940.44
其中:应收票据	28,378,826.60	26,154,406.27
应收账款	197,934,988.24	190,258,534.17
预付款项	9,767,673.68	11,238,027.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,040,564.66	28,608,773.50
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	455,118,346.91	461,577,049.94
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	834,517,449.88	834,392,864.81
流动资产合计	3,970,937,493.73	3,912,558,764.36
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		948,388,563.43
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资	414,939,085.02	
其他非流动金融资产	751,644,548.76	
投资性房地产	1,786,411.48	1,807,053.10
固定资产	1,293,849,754.41	1,291,413,491.19
在建工程	662,649,127.90	645,926,946.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	355,182,480.90	357,606,174.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,022,110.54	6,650,427.75
递延所得税资产	32,959,349.86	27,132,975.58
其他非流动资产	37,824,625.19	48,259,006.37
非流动资产合计	3,556,857,494.06	3,327,184,637.73
资产总计	7,527,794,987.79	7,239,743,402.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	594,414,111.00	625,894,209.29
预收款项	50,713,830.85	75,669,983.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,504,193.14	38,483,404.26
应交税费	80,284,352.97	96,620,209.32
其他应付款	281,170,808.41	289,729,783.33
其中：应付利息		
应付股利	1,430,780.45	1,430,780.45
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,765,268.24	6,765,268.24
流动负债合计	1,046,852,564.61	1,133,162,858.22

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	149,743,084.46	150,276,151.52
递延所得税负债	80,485,248.82	26,144,886.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,228,333.28	176,421,037.89
负债合计	1,277,080,897.89	1,309,583,896.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,729,315.40	85,729,315.40
减：库存股		
其他综合收益	228,155,085.98	64,453,224.36
盈余公积	499,722,349.56	499,722,349.56
一般风险准备		
未分配利润	1,958,177,619.66	1,801,282,839.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,246,891,517.60	5,926,294,876.28
少数股东权益	3,822,572.30	3,864,629.70
所有者权益（或股东权益）合计	6,250,714,089.90	5,930,159,505.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,527,794,987.79	7,239,743,402.09

法定代表人：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	937,922,709.69	846,929,998.18
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据及应收账款		1,900,140.34
其中：应收票据		
应收账款		1,900,140.34
预付款项	720,589.26	239,346.69
其他应收款	507,471,973.28	528,843,374.63
其中：应收利息		
应收股利	242,351,379.90	242,351,379.90
存货	240,353,536.00	250,984,195.71
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	404,592,680.25	404,545,165.18
流动资产合计	2,091,061,488.48	2,033,442,220.73
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		926,297,733.96
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,545,027,584.32	1,545,027,584.32
其他权益工具投资	399,800,000.00	
其他非流动金融资产	743,859,183.76	
投资性房地产	7,500,948.62	7,578,027.05
固定资产	16,986,990.79	17,084,667.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,898,097.83	8,036,252.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,727,072,805.32	2,504,024,265.45
资产总计	4,818,134,293.80	4,537,466,486.18
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,118,329.05	3,118,329.05
预收款项	9,754,343.00	11,216,956.00
合同负债		
应付职工薪酬	17,334,870.61	19,336,446.00
应交税费	694,858.73	1,105,492.18
其他应付款	73,531,348.76	25,068,752.89
其中：应付利息		
应付股利	1,338,780.45	1,338,780.45
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	104,433,750.15	59,845,976.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	80,485,248.82	26,144,886.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,485,248.82	26,144,886.37
负债合计	184,918,998.97	85,990,862.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,004,721.46	88,004,721.46
减：库存股		
其他综合收益	241,455,746.58	78,434,659.23
盈余公积	499,722,349.56	499,722,349.56
未分配利润	328,925,330.23	310,206,746.44
所有者权益（或股东权益）合计	4,633,215,294.83	4,451,475,623.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,818,134,293.80	4,537,466,486.18

法定代表人：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

合并利润表

2019年1—3月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	875,858,714.71	667,102,508.22
其中：营业收入	875,858,714.71	667,102,508.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	739,429,681.37	544,389,153.21
其中：营业成本	89,539,520.05	79,490,089.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,668,963.63	19,467,983.31
销售费用	592,938,777.41	395,431,066.23
管理费用	41,711,324.56	38,757,153.35
研发费用	18,383,398.75	11,861,228.35
财务费用	-19,822,814.69	-8,983,668.14
其中：利息费用		
利息收入	19,809,116.10	9,951,521.44
资产减值损失	10,511.66	8,365,300.56
信用减值损失		
加：其他收益	3,300,728.69	6,763,768.00
投资收益（损失以“-”号填列）	62,420,000.00	2,667,506.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	202,149,762.03	132,144,629.85
加：营业外收入	9,030.37	19,064.62
减：营业外支出	125,617.57	99,403.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,033,174.83	132,064,290.92
减：所得税费用	28,303,971.76	14,445,851.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,729,203.07	117,618,439.75
（一）按经营持续性分类	173,729,203.07	117,618,439.75

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,729,203.07	117,618,439.75
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）	173,729,868.41	117,619,899.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-665.34	-1,459.48
六、其他综合收益的税后净额	163,701,886.81	-60,390,975.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	163,701,861.62	-60,390,584.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	163,701,861.62	
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	163,701,861.62	
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		-60,390,584.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-60,390,584.19
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	25.19	-391.42
七、综合收益总额	337,431,089.88	57,227,464.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	337,431,730.03	57,229,315.04
归属于少数股东的综合收益总额	-640.15	-1,850.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.05	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)	0.05	0.03

法定代表人：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

母公司利润表

2019年1—3月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	11,894,802.39	5,735,515.96
减：营业成本	10,757,995.83	4,736,201.39
税金及附加	202,369.46	151,114.48
销售费用	118,325.70	70,348.93
管理费用	9,949,106.59	7,990,137.46
研发费用		
财务费用	-9,854,548.47	-3,176,282.98
其中：利息费用		
利息收入	9,860,671.89	2,214,147.56
资产减值损失		7,156,463.77
信用减值损失		
加：其他收益	166,124.42	5,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	35,409,069.30	2,552,191.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,296,747.00	-8,635,275.32
加：营业外收入	8,331.50	5,110.02
减：营业外支出	960.00	926.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,304,118.50	-8,631,091.70
减：所得税费用		-1,789,115.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,304,118.50	-6,841,975.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,304,118.50	-6,841,975.75
（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	163,021,087.35	-49,811,998.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	163,021,087.35	
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	163,021,087.35	
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		-49,811,998.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-49,811,998.91

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	199,325,205.85	-56,653,974.66
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：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	961,277,923.57	665,484,130.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	47,707.43	167,452.37
收到其他与经营活动有关的现金	29,094,066.00	42,189,187.55
经营活动现金流入小计	990,419,697.00	707,840,770.70
购买商品、接受劳务支付的现金	39,912,474.39	38,513,064.44
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,046,173.52	54,970,241.20
支付的各项税费	184,302,242.73	110,149,838.86
支付其他与经营活动有关的现金	620,088,198.08	333,121,176.56
经营活动现金流出小计	933,349,088.72	536,754,321.06
经营活动产生的现金流量净额	57,070,608.28	171,086,449.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	62,420,000.00	2,667,506.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	62,420,000.00	2,667,506.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,640,462.56	108,182,819.00
投资支付的现金		115,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		230,000,000.00
投资活动现金流出小计	39,640,462.56	453,182,819.00
投资活动产生的现金流量净额	22,779,537.44	-450,515,312.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	390.24	-2,923.15
五、现金及现金等价物净增加额	79,850,535.96	-279,431,785.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,360,329,107.80	1,700,640,621.85
六、期末现金及现金等价物余额	2,440,179,643.76	1,421,208,836.18

法定代表人：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	11,457,102.84	7,543,782.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,189,832.68	39,910,313.23
经营活动现金流入小计	69,646,935.52	47,454,095.47
购买商品、接受劳务支付的现金	34,264.64	
支付给职工以及为职工支付的现金	10,837,688.74	8,106,112.41
支付的各项税费	662,488.00	710,791.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,364,645.73	152,479,442.05
经营活动现金流出小计	13,899,087.11	161,296,346.15
经营活动产生的现金流量净额	55,747,848.41	-113,842,250.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,409,069.30	2,552,191.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,409,069.30	2,552,191.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,206.20	59,085.00
投资支付的现金		115,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流出小计	164,206.20	175,059,085.00
投资活动产生的现金流量净额	35,244,863.10	-172,506,893.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	90,992,711.51	-286,349,143.91
加：期初现金及现金等价物余额	846,929,998.18	581,742,254.80
六、期末现金及现金等价物余额	937,922,709.69	295,393,110.89

法定代表人：欧阳静波

主管会计工作负责人：黄子俊

会计机构负责人：郑锐

4.2 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,360,329,107.80	2,360,329,107.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	216,412,940.44	218,235,446.05	1,822,505.61
其中：应收票据	26,154,406.27	26,154,406.27	
应收账款	190,258,534.17	192,081,039.78	1,822,505.61
预付款项	11,238,027.87	11,238,027.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,608,773.50	3,958,782.30	-24,649,991.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	461,577,049.94	461,577,049.94	
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	834,392,864.81	834,392,864.81	
流动资产合计	3,912,558,764.36	3,889,731,278.77	-22,827,485.59
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	948,388,563.43		-948,388,563.43
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		394,338,144.47	394,338,144.47
其他非流动金融资产		554,050,418.96	554,050,418.96
投资性房地产	1,807,053.10	1,807,053.10	
固定资产	1,291,413,491.19	1,291,413,491.19	
在建工程	645,926,946.16	645,926,946.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	357,606,174.15	357,606,174.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,650,427.75	6,650,427.75	
递延所得税资产	27,132,975.58	33,083,955.21	5,950,979.63
其他非流动资产	48,259,006.37	48,259,006.37	
非流动资产合计	3,327,184,637.73	3,333,135,617.36	5,950,979.63
资产总计	7,239,743,402.09	7,222,866,896.13	-16,876,505.96
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	625,894,209.29	625,894,209.29	
预收款项	75,669,983.78	75,669,983.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,483,404.26	38,483,404.26	
应交税费	96,620,209.32	96,620,209.32	
其他应付款	289,729,783.33	289,729,783.33	
其中：应付利息			
应付股利	1,430,780.45	1,430,780.45	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,765,268.24	6,765,268.24	
流动负债合计	1,133,162,858.22	1,133,162,858.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	150,276,151.52	150,276,151.52	
递延所得税负债	26,144,886.37	26,144,886.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	176,421,037.89	176,421,037.89	
负债合计	1,309,583,896.11	1,309,583,896.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	85,729,315.40	85,729,315.40	
减：库存股			
其他综合收益	64,453,224.36	64,453,224.36	
盈余公积	499,722,349.56	499,722,349.56	
一般风险准备			
未分配利润	1,801,282,839.96	1,784,447,751.25	-16,835,088.71
归属于母公司所有者权益合计	5,926,294,876.28	5,909,459,787.57	-16,835,088.71
少数股东权益	3,864,629.70	3,823,212.45	-41,417.25
所有者权益（或股东权益）合计	5,930,159,505.98	5,913,283,000.02	-16,876,505.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,239,743,402.09	7,222,866,896.13	-16,876,505.96

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期保值》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

对可供出售金融资产的分类和计量作以下调整:对按公允价值计量的原分类为“可供出售金融资产”的权益工具投资,依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入综合收益的金融资产”,报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。对按成本计量的原分类为“可供出售金融资产”的权益工具投资分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报为“其他权益工具投资”。

对应收款项的减值准备计提由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,本集团已按测算结果调整相关科目的期初数,具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	846,929,998.18	846,929,998.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1,900,140.34		-1,900,140.34
其中:应收票据			
应收账款	1,900,140.34		-1,900,140.34
预付款项	239,346.69	239,346.69	
其他应收款	528,843,374.63	507,296,135.35	-21,547,239.28
其中:应收利息			
应收股利	242,351,379.90	242,351,379.90	
存货	250,984,195.71	250,984,195.71	
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	404,545,165.18	404,545,165.18	
流动资产合计	2,033,442,220.73	2,009,994,841.11	-23,447,379.62
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	926,297,733.96		-926,297,733.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,545,027,584.32	1,545,027,584.32	
其他权益工具投资		399,800,000.00	399,800,000.00
其他非流动金融资产		526,497,733.96	526,497,733.96
投资性房地产	7,578,027.05	7,578,027.05	
固定资产	17,084,667.20	17,084,667.20	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,036,252.92	13,898,097.83	5,861,844.91
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,504,024,265.45	2,509,886,110.36	5,861,844.91
资产总计	4,537,466,486.18	4,519,880,951.47	-17,585,534.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	3,118,329.05	3,118,329.05	
预收款项	11,216,956.00	11,216,956.00	
合同负债			
应付职工薪酬	19,336,446.00	19,336,446.00	
应交税费	1,105,492.18	1,105,492.18	
其他应付款	25,068,752.89	25,068,752.89	
其中：应付利息			
应付股利	1,338,780.45	1,338,780.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	59,845,976.12	59,845,976.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	26,144,886.37	26,144,886.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,144,886.37	26,144,886.37	
负债合计	85,990,862.49	85,990,862.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,475,107,147.00	3,475,107,147.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	88,004,721.46	88,004,721.46	
减：库存股			
其他综合收益	78,434,659.23	78,434,659.23	
盈余公积	499,722,349.56	499,722,349.56	
未分配利润	310,206,746.44	292,621,211.73	-17,585,534.71
所有者权益（或股东权益）合计	4,451,475,623.69	4,433,890,088.98	-17,585,534.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,537,466,486.18	4,519,880,951.47	-17,585,534.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期保值》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

对可供出售金融资产的分类和计量作以下调整：对按公允价值计量的原分类为“可供出售金融资产”的权益工具投资，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。对按成本计量的原分类为“可供出售金融资产”的权益工具投资分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报为“其他权益工具投资”。

对应收款项的减值准备计提由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，本集团已按测算结果调整相关科目的期初数，具体影响科目及金额见上述调整报表。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用