



恒康医疗集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王伟、主管会计工作负责人于美及会计机构负责人(会计主管人员)王宁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的公司未来发展战略、业绩规划等前瞻性陈述，属于未来经营计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险！

公司已在本报告中详细描述了可能存在的主要风险，请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”章节相应内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	170

释义

释义项	指	释义内容
恒康医疗、本公司、公司、集团	指	恒康医疗集团股份有限公司
独一味	指	康县独一味生物制药有限公司
奇力制药	指	四川奇力制药有限公司
三宝堂	指	白山市三宝堂生物科技有限公司
恒康源	指	四川恒康源药业有限公司
瓦三医院	指	瓦房店第三医院有限责任公司
盱眙中医院	指	盱眙恒山中医医院有限公司
赣西医院	指	萍乡市赣西医院有限公司
赣西肿瘤医院	指	萍乡市赣西肿瘤医院有限公司
辽渔医院	指	大连辽渔医院
平安医院	指	成都平安医院
蓬溪医院	指	蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司
兰考第一医院	指	兰考第一医院有限公司
泗阳医院	指	泗阳县人民医院有限公司
崇州二院	指	崇州二医院有限公司
上海仁影	指	上海仁影医学影像科技有限公司
爱贝尔	指	绵阳爱贝尔妇产医院有限公司
杰傲湃思	指	杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司
永道医疗	指	四川永道医疗投资管理有限公司
京福华越	指	京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）
京福华采	指	京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）
福慧医药	指	四川福慧医药有限责任公司
PRP 公司	指	PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd
GMP	指	药品生产质量管理规范
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒康医疗	股票代码	002219
变更后的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒康医疗集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒康医疗		
公司的外文名称（如有）	/		
公司的外文名称缩写（如有）	/		
公司的法定代表人	王伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹维	向妮
联系地址	四川省成都市高新区交子大道 88 号 AFC 中航国际广场 B 幢 10 层 1005 号	四川省成都市高新区交子大道 88 号 AFC 中航国际广场 B 幢 10 层 1005 号
电话	028-85950888-8955	028-85950888-8955
传真	028-85950202	028-85950202
电子信箱	wei.cao@hkmg.com	xiangni@hkmg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	甘肃省陇南市康县王坝独一味工业园区
公司注册地址的邮政编码	746500
公司办公地址	四川省成都市高新区交子大道 88 号 AFC 中航国际广场 B 幢 10 层 1005 号
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	http://www.hkmg.com
公司电子信箱	hkmgdsh@hkmg.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 04 月 02 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2019-030）
---------------------	---

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,853,036,019.05	1,862,057,207.53	-0.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-61,327,122.61	72,317,026.90	-184.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-75,502,570.70	65,920,504.82	-214.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,683,256.46	194,395,235.91	-11.17%
基本每股收益（元/股）	-0.0329	0.0388	-184.79%
稀释每股收益（元/股）	-0.0329	0.0388	-184.79%
加权平均净资产收益率	-2.29%	1.71%	-4.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,595,259,655.22	8,758,983,757.39	-1.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,673,464,972.48	2,711,131,540.28	-1.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	431,682.55	
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）	575,279.70	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,818,338.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,851,697.15	主要系报告期确认的债务豁免收益及拆迁补偿款。
减：所得税影响额	2,501,549.66	
合计	14,175,448.09	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过近几年的战略调整与转型，公司目前形成了以医疗服务和药品制造为核心的“双轮驱动”战略格局，医疗服务业务涵盖了诊断、治疗、护理、康复、医养全产业链，药品制造板块拥有中成药、中药饮片、化药等领域的多个龙头产品。报告期内公司主营业务无重大变化。

（一）公司主营业务及产品

1、医疗服务

医疗服务为公司核心业务。截止本报告期末，公司控股1家三级医院、10家二级以上综合医院或专科医院（含并购基金控股医院）、1家海外专业影像诊断机构、1家高端妇产医院和1家拥有收益权的肿瘤诊疗中心。其中瓦三医院、盱眙中医院、泗阳医院和兰考第一医院已初步形成地区（县域）医疗中心；崇州二院、辽渔医院、蓬溪医院、赣西医院和赣西肿瘤医院等均为当地（县域）排名靠前的医疗机构；澳洲PRP国际远程影像诊断中心为澳洲第二专业影像诊断机构。目前实际开放床位8700张，年门诊人次350万以上，年出院人次26万以上，公司医疗服务产业已初具规模。

2、药品制造

药品制造为公司基础产业。公司致力于药品研发、生产、销售二十余年，在药品行业具有独特的竞争优势。在中成药领域，公司拥有独一味胶囊、独一味片、参芪五味子片、脉平片、前列安通片、宫瘤宁胶囊等36个品种，其中全国独家生产品种6个，药典品种12个。独一味胶囊、独一味片是2018版国家基药、国家医保、全国独家、公司原研产品。公司“独一味”商标系中国驰名商标。在化药领域，公司拥有80余个药品生产批文，药典品种53个和多个独家品种。

（二）经营模式

1、医疗服务业务

鉴于集团医院大距离跨地域分布特点，实行集团医疗服务运营事业部统一指导下的区域独立运营与跨地域协同相结合的经营模式，以综合性医院服务为基础，突出发展区域医疗中心、健康医疗服务综合体和新型高端专科服务。加强与全球顶级健康医疗服务机构、医药研发产业巨头、权威科研院所和主要高等院校合作，探索发展新型高端国际前沿医疗服务。发挥澳洲PRP放射远程影像诊断中心复合资源优势，与国际认证医学分子诊断、动物模型实验和临床病理实验室等合作开发独立第三方多学科协作国际远程影像诊断、病理诊断与科研支持服务，推动肿瘤精准医学转化应用。

2、药品制造业务

坚持自主研发生产与委托研发生产相结合、自建团队销售与招商销售相结合、处方用药产品渠道与非处方用药产品渠道相结合、特色独家专利中药品种与目录经典名方中药品种相结合，以特色独家藏药独一味系列产品深度开发为基础，致力于国家保护中医药品种和创新型生物医药研发和市场运营。

（三）主要业绩驱动因素

1、宏量临床基础资源

集团所属大距离跨地域分布的12家医院、8700张实际开放床位、350万以上年门诊人次与26万以上年出院人次，澳洲PRP国际远程影像诊断中心年100万张、日4000张以上影像诊断读片量，未来公司加强与国际认证分子诊断临床实验室、病理诊断临床实验室和实验模型动物临床应用研究实验室合作，高度整合可用宏量临床基础资源，为健康医疗服务、健康管理养护、生物医药研发和医院管理运营相关产业领域的科技创新协同提供必备临床基础资源支撑。

2、精准定位引领业务执行

正确处理健康医疗服务基本与非基本两大领域产业关系，全面把握健康医疗服务“医疗卫生”（疾病医疗护理）、“医养

强生"（健康管理养护）、"医德厚生"（生命健康教育）三种业态产业需求，坚定推进健康医疗服务供给模式变革，在提供优质基本健康医疗服务的同时，突出发展具备现代遗传学、免疫学和再生医学技术支撑力的多学科协作个体化恶性肿瘤精准治疗与康复管理高端服务、现代生殖生育与高端产后康复服务、干细胞抗衰老、医学美容与重要组织器官再生修复、老年早期重大慢病管理为主的健康医疗与老年晚期"五防"（防失智、防失禁、防摔倒、防衰弱、防营养不良）机能康复为主的健康照护融合服务、呼应心理与精神深层关切的生命健康教育等非基本健康医疗服务，探索拓展恶性肿瘤根治、干细胞抗衰老与医学美容、复杂受损机能再生修复等新型高端国际前沿健康医疗服务，高效传递"医疗卫生、医养强生、医德厚生"三种业态产业价值，将全面引领恒康医疗保持产业定力，通过精准业务执行驱动业绩稳定持续提升。

3、提升产品生产线，扩大销售队伍，快速推进药品市场覆盖

2018年子公司产品独一味胶囊（片）进入国家基药目录，2019年8月，子公司产品独一味胶囊（片）、参芪五味子片、脉平片、前列安通片及宫瘤宁胶囊顺利进入2019年新版国家医保目录，将为公司产品扩大市场与提升销量提供有力支撑。未来公司将根据市场情况，扩充销售队伍，保障公司的优质药品能够快速进入终端市场，提升公司业绩。报告期内，奇力制药软袋生产线建设正在有序进行中，该生产线建成后将进一步促进奇力制药业绩提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较期初数下降 3.73%，主要系报告期固定资产折旧所致。
无形资产	无形资产较期初数下降 2.59%，主要系报告期无形资产摊销所致。
在建工程	在建工程较期初数增长 6.02%，主要系报告期子公司住院楼改造工程项目等在建工程增加所致。
应收票据	应收票据较期初下降 57.65%，主要系报告期背书银行承兑汇票增加所致。
预付账款	预付账款较期初增长 22.39%，主要系报告期未到发票的预付账款增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初数增长 21.55%，主要系报告期子公司支付未来将形成长期资产的款项增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd 股权	收购	20.36 亿元	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	职业经理人和骨干医生管理，总部监督	内部审计、特派员监督、每年定期分红	68,527,747.01	23.68%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见2018年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，按照集团董事会决策部署，公司全体员工紧密团结，克服困难，根据行业政策环境与市场形势变化情况积极调整应对策略，始终坚持以医疗服务与药品制造“双轮驱动”的核心战略。2019年上半年，公司经营层严格按照经营目标，加强内部管控，强化执行，优化资源配置，实现了核心产业板块健康稳定发展。未来公司将根据发展需要，进一步做大做强核心产业，优化处置边缘资产，加强资金管理，开源节流，提前化解未来可能存在的风险，以保障集团健康稳定及长远发展。

报告期内，公司实现营业收入185,303.60万元，同比下降0.48%；实现利润总额1,416.22万元，同比下降91.36%；实现归属于上市公司股东的净利润为-6,132.71万元，同比下降184.80%。

1、集团医疗服务经营情况

2019年上半年，集团继续坚持“大专科、强综合”业务布局，各下属医院按照集团目标管理责任书及考评办法，狠抓医疗质量管理，严格落实医疗十八项核心制度，优化医疗服务流程，克服医疗市场变化、医保控费等不利因素，医院整体运营正常有序；同时稳步推进医院医疗质量管理、特色重点专科建设、人才建设等各项工作，患者满意度及医院综合竞争力明显提升。

报告期内，集团医疗服务总收入为163,630.89万元，同比下降1.84%，其中门诊收入33,182.58万元，住院收入83,990.58万元；门诊服务人次140万左右，住院服务人次13万左右。

2、药品制造产业经营情况

报告期内，公司根据国家医药相关政策变化，加快销售结构调整，建成了招商与自建团队相结合，OTC有益补充的销售体系，市场销售网络覆盖进一步扩大，产品市场渗透大大加强。上半年，公司大力开展基层布局和市场拓展，针对藏药独一味系列药品开展了约100余场各类专业的学术推广工作，新增终端药店1000多家，用户医院200家左右，藏药独一味系列的知名度及竞争力大大提升。报告期内公司药品销售收入与销售费用亦同步提升。

报告期内，公司药品板块销售收入21,051.55万元，同比增长15.09%，利润2,780.10万元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,853,036,019.05	1,862,057,207.53	-0.48%	报告期较上年同期合并范围减少。
营业成本	1,354,495,794.64	1,282,690,920.72	5.60%	报告期较上年同期人力成本、药品成本增加。
销售费用	94,064,078.28	65,632,355.88	43.32%	报告期子公司拓展药品销售市场，加大市场销售力度，导致销售费用增加。
管理费用	241,132,809.18	263,637,998.83	-8.54%	报告期较上年同期合并范围减少。
财务费用	150,363,645.63	86,391,544.13	74.05%	报告期银行借款利息支出增加，汇兑收益减少。

所得税费用	50,251,202.59	58,125,021.81	-13.55%	报告期应纳税所得额减少。
经营活动产生的现金流量净额	172,683,256.46	194,395,235.91	-11.17%	报告期医院社保回款下降。
投资活动产生的现金流量净额	-108,344,988.89	-174,000,708.70	37.73%	报告期对外投资支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-176,210,047.67	-296,476,584.96	40.57%	报告期贷款到期续贷取得借款增加。
现金及现金等价物净增加额	-112,057,763.43	-278,360,164.35	59.74%	报告期取得借款增加，对外投资减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,853,036,019.05	100%	1,862,057,207.53	100%	-0.48%
分行业					
工业收入	212,654,293.61	11.48%	185,898,453.05	9.98%	14.39%
服务业收入	1,640,381,725.44	88.52%	1,676,158,754.48	90.02%	-2.13%
分产品					
药品收入	190,117,273.22	10.26%	169,615,141.70	9.11%	12.09%
中药饮片	20,398,186.64	1.10%	13,305,200.55	0.71%	53.31%
医疗收入	1,636,308,949.95	88.30%	1,667,051,546.68	89.53%	-1.84%
其他收入	6,211,609.24	0.34%	12,085,318.60	0.65%	-48.60%
分地区					
东北	313,050,637.07	16.89%	345,064,159.23	18.53%	-9.28%
华北	12,281,838.42	0.66%	9,543,262.94	0.51%	28.70%
华东	468,679,585.90	25.29%	473,774,214.33	25.44%	-1.08%
华南	38,514,594.58	2.08%	33,896,117.24	1.82%	13.63%
华中	309,830,532.26	16.72%	254,580,711.86	13.67%	21.70%
西北	19,844,639.84	1.07%	17,337,781.91	0.93%	14.46%
西南	199,964,073.54	10.79%	215,357,500.40	11.57%	-7.15%
直辖市	37,277,323.58	2.01%	36,174,754.52	1.94%	3.05%
境外	453,592,793.86	24.49%	476,328,705.10	25.58%	-4.77%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	212,654,293.61	68,698,632.08	67.69%	14.39%	31.27%	-4.16%
服务业收入	1,640,381,725.44	1,285,797,162.56	21.62%	-2.13%	4.51%	-4.98%
分产品						
药品收入	190,117,273.22	44,419,265.72	76.64%	12.09%	27.23%	-2.78%
医疗收入	1,636,308,949.95	1,271,055,112.72	22.32%	-1.84%	4.68%	-4.84%
分地区						
东北	313,050,637.07	260,782,288.56	16.70%	-9.28%	-2.51%	-5.78%
华东	468,679,585.90	337,029,412.68	28.09%	-1.08%	-1.42%	0.25%
华中	309,830,532.26	246,883,137.12	20.32%	21.70%	29.90%	-5.02%
西南	199,964,073.54	161,989,759.50	18.99%	-7.15%	-3.19%	-3.31%
境外	453,592,793.86	292,811,287.98	35.45%	-4.77%	1.02%	-3.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

中药饮片收入同比增长53.31%，主要系受市场环境影响，报告期内中药饮片价格较上年同期上升，中药饮片销量增加，销售收入上升。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	213,230,516.80	2.48%	316,024,062.28	3.15%	-0.67%	主要系报告期收入下降，销售回款减少所致。

应收账款	1,554,284,321.17	18.08%	1,636,989,049.75	16.29%	1.79%	主要系报告期存货、商誉等资产项目减少，应收账款占比增加所致。
存货	275,764,622.66	3.21%	893,249,810.36	8.89%	-5.68%	主要系报告期末较上年同期末存货减少所致。
长期股权投资	5,781,875.02	0.07%	8,054,496.61	0.08%	-0.01%	主要系报告期较上年同期长期股权投资减值所致。
固定资产	1,942,055,451.89	22.59%	2,037,951,245.05	20.28%	2.31%	主要系报告期存货、商誉等资产项目减少，固定资产占比增加所致。
在建工程	521,934,409.14	6.07%	548,194,676.50	5.46%	0.61%	主要系报告期存货、商誉等资产项目减少，在建工程占比增加所致。
短期借款	1,357,000,000.00	15.79%	2,649,087,300.00	26.37%	-10.58%	主要系报告期银行短期借款减少所致。
长期借款	1,507,419,211.82	17.54%	301,344,218.79	3.00%	14.54%	主要系报告期长期借款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
应收账款	73,861,887.91	主要系报告期公司以部分应收账款作为质押，取得长期借款。
固定资产	341,326,859.73	主要系报告期公司以部分房屋建筑物及机器设备作为抵押，取得借款。
无形资产	11,128,001.02	主要系报告期公司以部分土地使用权作为抵押，取得短期借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	30,186,085.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康县独一味生物制药有	子公司	片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、	200,000,000.00	888,732,514.29	313,209,889.83	136,662,374.73	44,768,224.14	38,045,561.25

限公司		硬(软)胶囊剂、口服液等生产医疗投资管理						
恒康医疗投资(澳大利亚)有限责任公司	子公司	医疗投资项目	1 澳元	2,035,768,144.07	-190,078,692.67	453,592,793.86	23,812,678.84	-22,716,143.72
盱眙恒山中医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	272,536,500.00	459,456,827.17	199,072,361.67	183,719,388.86	14,874,229.87	12,510,434.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广安福源医院有限责任公司	出让股权	无
广安恒源医院有限责任公司	出让股权	无

主要控股参股公司情况说明

澳洲公司报告期净利润同比下降134.82%，主要系澳洲公司借款利息增加，汇兑收益减少所致。

盱眙中医院报告期净利润同比增长126.5%，主要系报告期转回上年末确认的坏账损失。

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

1、京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)(以下简称“京福华越”)

公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于参与投资产业并购基金的议案》，同意公司用自有资金 5,920.00 万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资京福华越，占京福华越10%的份额，京福资产作为普通合伙人认缴出资 10.00 万元，占京福华采0.02%的份额，华宝信托作为优先级有限合伙人认缴出资 39,457.00万元，占京福华采66.65%的份额，民生信托作为中间级有限合伙人认缴出资 13,813.00 万元，占京福华采23.33%的份额，京福华越主要投资包括但不限于综合医院、专科医院、医疗检测等国内外医疗服务机构股权，优先级投资人及中间级投资人均可根据《协议》约定，取得约定收益，在满足收益分配及运营支出外，剩余收益部分全部由公司享有。如出现经营亏损，则按劣后级有限合伙人、中间级有限合伙人、优先级有限合伙人的顺序依次承担亏损。公司通过参与京福华越的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对京福华越的权利影响其回报金额，因此对京福华越具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

2、京福华采(台州)资产管理中心(有限合伙)(以下简称“京福华采”或“并购基金”)

公司第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于参与投资产业并购基金京福华采的议案》，同意公司用自有资金 6,380.00万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资京福华采产业并购基金，产业并购基金认缴出资总额为63,800.00万元人民币，公司作为劣后级有限合伙人使用自有资金认缴出资6,380.00万元人民币，占京福华采10%的份额，京福资产作为普通合伙人认缴出资10.00万元人民币，占京福华采0.02%的份额，华宝信托作为优先级有限合伙人认缴出资42,526.00万元人民币，占京福华采66.65%的份额，民生信托作为中间级有限合伙人认缴出资14,884.00万元人民币，占京福华采23.33%的份额，京福华采主要投资包括但不限于综合医院、专科医院、医疗检测等国内外医疗服务机构股权，向收购的标的增资等，优先级投资人及中间级投资人均可根据《协议》约定，取得约定收益，在满足收益分配及运营支出外，剩余收益部分全部由公司享有。如出现经营亏损，则按劣后级有限合伙人、中间级有限合伙人、优先级有限合伙人的顺序依次承担亏损。公司通过参与京福

华采的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对京福华采的权利影响其回报金额，因此对京福华采具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

社会资本举办医疗机构是我国医疗卫生改革的核心内容之一，近年来国务院和国家相关部门陆续颁布了一系列医疗机构改革的指导意见和发展规划，鼓励和支持社会资本举办医疗机构。但随着社会的发展，医疗机构改革的相关政策可能发生调整，可能对本公司经营带来一定影响。公司将加强对医疗卫生改革政策的分析和把握，建立信息收集和分析系统，及时把握行业政策动向，适应政策、市场和形势的发展变化，采取措施避免或减少政策调整等因素对公司发展的负面影响。

2、医疗服务风险

公司从事医疗服务，其中各类诊疗服务由于医学事业发展水平的局限、患者个体差异、病况的差异、医生素质的差异，以及其它不可抗因素的作用，在诊疗过程中难免存在风险，尤其是在医患关系相对紧张的现阶段，一旦出现意外情况，无论医疗机构是否应当承担责任，都会给医疗服务的开展带来一定的风险。

3、人力资源风险

医疗服务行业属于技术密集型行业，高素质的医疗技术人才和管理人才对医疗机构的发展起着非常重要的作用，而目前我国医疗服务行业中，医疗技术人才和管理人才都较为稀缺。因此，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司医疗服务发展的关键因素。

4、市场开拓风险

全资子公司康县独一味生物制药有限公司的主要品种“独一味胶囊（片）”入选《国家基本药物目录》（2018年版）（国卫药政发【2018】31号），该品种将得到更加广泛的应用，对公司市场前景将产生积极影响，但公司药品市场销售情况受多方面影响，最终效益能否达到预期，仍具有不确定性。

5、债务较高风险

由于公司控股股东持有的全部股票被法院冻结或轮候冻结，且存在部分或全部被拍卖的可能，导致公司控股股东及实际控制人存在极大的不确定性。给公司对外合作、银行融资、股权融资等方面带来较大的不利影响，公司融资渠道变窄，融资利率上升，致使公司债务较高。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.65%	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-007 号)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.57%	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-010 号)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.96%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-027 号)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.49%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-046 号)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.49%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-062 号)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.51%	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年第五次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-066 号)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无			
资产重组时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于重组申报材料真实、准确、完整的承诺	关于本次重组申报材料真实、准确、完整的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网的《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	1、交易对方对其所提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺。2、交易对方主体资格所做承诺。3、交易对方就交易标的资产权属状况所做承诺。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	本人承诺本次交易约定的相关事项，没有违反崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项。若本次交易约定的相关事项，违反了崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项，本人承诺由此引起的一切费用和损失由本人承担。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人 阙文彬	避免同业竞争的承诺	1、本人及本人控制的其他企业均未从事任何与恒康医疗构成直接或间接竞争的经营业务或者活动。2、本人将不会投资任何与恒康医疗的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与恒康医疗的生产、经营相竞争的任何活动。3、本人将不利用对恒康医疗的控制关系进行损害恒康医疗及恒康医疗其他股东权益的经营活动。4、如恒康医疗未来进一步拓展业务范围，本人及/或本人控制的其他企业与恒康医疗拓展后的业务构成或可能构成竞争，则	2014 年 09 月 03 日	长期	严格履行

			本人将亲自及/或促成控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合恒康医疗利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：（1）停止经营构成或可能构成竞争的业务。 （2）将竞争的业务转让给无关联的第三方（3）将相竞争的业务纳入恒康医疗经营。5、本人确认，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人控制的除恒康医疗外的其他企业签署的。6、本人确认本承诺函旨在保障恒康医疗全体股东之权益而做出。7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。8、如因本人违反本承诺而给恒康医疗造成损失的，本人愿意全额赔偿恒康医疗因此遭受的所有损失。			
	实际控制人 阙文彬	其他承诺	1、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定情况，不会以自己或他人的名义，通过直接或间接的方式向本次认购对象提供任何形式的财务资助或者补偿。2、不会以自己或者他人名义，通过直接或间接的方式参与认购长安平安富贵恒康医疗资产管理计划的份额或产品，如有违反，所得收益全部归上市公司。3、已充分知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规关于股份变动管理的规定，不会发生短线交易、内幕交易和配合减持操作股价等违法违规行为。	2015 年 06 月 05 日	长期	严格履行
	宋丽华；瓦房店第三医院全体自然人股东	其他承诺	宋丽华以现金方式参与认购恒康医疗集团股份有限公司 2014 年度非公开发行股票，认购金额为人民币 210,000,000 元，本人承诺：1、认购系本人真实意思表示，不存在接受他人委托投资的情形。2、本人通过本次认购持有恒康医疗股份，不存在为他人代持的情形。	2015 年 01 月 30 日	长期	严格履行
	恒康医疗集	其他承诺	1、公司全体董事承诺本次非公开发	2015 年 06	长期	严格履行

	团股份有限 公司		行股票申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。2、公司非公开发行募集资金将严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户，募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或用作其他用途；同时公司将按照信息披露的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金。	月 05 日		
股权激励承诺	无	无	无			
其他对公司中小股东所作承诺	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华越（台州）投资管理中心的有限合伙份额，基于京福华越的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺“如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华越的全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题”。	2016 年 12 月 20 日	长期	严格履行
	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华采（台州）投资管理中心的有限合伙份额，基于京福华采的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺“如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华采的	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

			全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题"。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告兰考县兰益商务咨询中心等13家公司及徐征诉被告京福华越(台州)	0	否	一审已判决;公司已在上诉期内向四川省高级人民法院提	成都市中级人民法院一审判决解除2017年1月10日原告与京福华越(台州)资产管理中心、恒康医疗集	尚未进入执行程序。	2018年11月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于收到<

资产管理中心、恒康医疗集团股份有限公司股权转让纠纷案，原告请求解除其与被告签署的《业绩承诺之补充协议》。			起上诉，并已缴纳上诉费用，至本报告出具日，该案处于成都中院向四川高院移送案件材料的过程中。	团股份有限公司签署的《业绩承诺之补充协议》中关于 2018、2019 年度的业绩补偿条款。根据《判决书》，本次判决对《业绩承诺之补充协议》中的 2017 年度合同的履行没有影响。如上述判决生效，若第一医院、垭阳医院和东方医院在 2018 年度和 2019 年度实现的业绩不能达到承诺业绩，原告将不能按照《业绩承诺之补充协议》中的约定对公司作出业绩补偿。			民事判决书>公告》(公告编号: 2018-132)
原告京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)及恒康医疗集团股份有限公司诉被告徐征业绩承诺纠纷案，原告要求被告补偿 2017 年度业绩承诺差额共计 9,103.49 万元。	9,103.49	否	一审审理中。	该案二原告共同与转让方及转让方实际控制人徐征(即被告)签订了《关于兰考第一医院有限公司、兰考东方医院有限公司、兰考垭阳医院有限公司业绩承诺之补充协议》，因转让方在对赌协议中所承诺的第一年度(2017.1.1-2017.12.31)业绩目标未达到预期，被告作为连带保证人应按照合同约定就转让方对原告的债务承担连带清偿责任。	一审尚未判决。		
原告高卫诉被告恒康医疗集团股份有限公司股权转让纠纷，原告要求被告支付股权转让价款 2547.65 万元、律师费 120 万元及违约金。	3,382.22	否	一审已判决。	一审法院判决公司给付原告高卫股权转让价款 2547.65 万元、律师费 120 万元以及违约金。	一审判决已生效，目前公司与原告正在协商关于支付股权转让价款事宜。		
原告海南兰兴房地产开发有限公司与被告兰考县第一医院有限公司借款纠纷一案，原告起诉至兰考县人民法院要求偿还借款及利息。	1,078.13	否	二审已判决。	一审法院判决被告兰考县第一医院有限公司偿还借款，但驳回原告要求其支付利息的诉讼请求。原被告对二审结果均不服上诉，目前，二审法院终审判决驳回海南兰兴房地产开发有限公司的诉讼请求。	二审终结。		

原告兰考县金泰房地产开发有限公司与被告兰考第一医院有限公司借款纠纷一案，原告起诉至兰考县人民法院要求偿还借款及利息。	1,999.64	否	二审已判决。	一审法院判决被告兰考县第一医院有限公司偿还借款，但驳回原告要求其支付利息的诉讼请求。原被告对二审结果均不服上诉，目前，二审法院终审判决驳回兰考县金泰房地产开发有限公司的诉讼请求。	二审终结。		
原告许吉亭与被告泗阳医院债权转让合同纠纷一案，原告起诉至泗阳县人民法院要求偿还借款及利息。	2,000	否	二审已判决。	一审法院判决被告泗阳医院偿还借款本金 2000 万元及相应的利息。被告不服一审判决提起上诉，二审维持原判。	执行和解。		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东阙文彬先生因债权债务纠纷，其所持有的本公司全部股份共计 794,009,999 股，占公司总股本 42.57%，已先后被北京市第一中级人民法院、杭州市下城区人民法院、深圳市中级人民法院、吉林省高级人民法院、四川省成都市中级人民法院、四川省德阳市中级人民法院、北京市高级人民法院、成都市武侯区人民法院等法院冻结或轮候冻结。阙文彬先生将积极与相关债权人进行协商，并将尽快确定战略合作者，但如未及时得到妥善处理，则其所持的股份可能被司法处置，导致公司实际控制权发生变化。至 2019 年 6 月 30 日，阙文彬先生累计司法冻结（轮候冻结）股份数量为 794,009,999 股，占公司总股本 42.57%，占其持有本公司股份的 100%。

2019 年 4 月 9 日，阙文彬先生持有的公司 150 万股股份被北京市第一中级人民法院在京东网络司法拍卖平台上被司法拍卖，拍卖成交价 5,640,000 元，买受人为付强。

2019 年 4 月 15 日，阙文彬先生和宋丽华女士、高洪滨先生签署了《投票权委托协议》，根据《投票权委托协议》，阙文彬先生将其持有的上市公司约 5.22 亿股股份对应的投票权委托给宋丽华女士行使，约占上市公司总股本的 28%，同时，阙文彬先生将其持有的上市公司约 2.72 亿股股份对应的投票权委托给高洪滨先生行使，约占上市公司总股本的 14.57%。此次投票权委托完成后，宋丽华将成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即公司的实际控制人。

详情参考公司于 2018 年 3 月 3 日、5 月 23 日、9 月 19 日、10 月 27 日以及 2019 年 4 月 10 日、2019 年 4 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股股东股份冻结情况的公告》、《关于公司控股股东所持公司部分股份被冻结暨司法拍卖的进展公告》及《关于控股股东签署〈投票权委托协议〉暨实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：

2018-020、2018-061、2018-100、2018-120、2019-039、2019-042)。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川赛卓药业股份有限公司	受最终控制人控制的其他企业	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	52.95		52.95	否	银行转账	市场价格		
合计				--	--	52.95	--	52.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
瓦房店第三医院 有限责任公司	2017 年 06 月 28 日	30,000	2017 年 08 月 07 日	30,000	连带责任保 证	10 年	否	否
盱眙恒山中医医 院有限公司	2018 年 01 月 13 日	4,000	2018 年 01 月 24 日	4,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
绵阳爱贝尔妇产 医院有限公司	2018 年 01 月 19 日	3,000		0	连带责任保 证			否
大连辽渔医院	2018 年 03 月 10 日	5,000	2018 年 03 月 28 日	3,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
大连辽渔医院	2018 年 03 月 10 日	5,000	2019 年 04 月 03 日	2,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
盱眙恒山中医医 院有限公司	2018 年 03 月 15 日	6,500	2018 年 03 月 19 日	1,500	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
盱眙恒山中医医 院有限公司	2018 年 03 月 15 日	6,500	2018 年 05 月 09 日	5,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
崇州二医院有限 公司	2018 年 05 月 08 日	4,000	2018 年 05 月 21 日	4,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
瓦房店第三医院 有限责任公司	2018 年 06 月 20 日	10,000	2018 年 07 月 18 日	2,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
瓦房店第三医院 有限责任公司	2018 年 06 月 20 日	10,000	2018 年 07 月 24 日	2,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期 限届满之日 起两年。	是	否
瓦房店第三医院 有限责任公司	2018 年 06 月 20 日	10,000	2018 年 07 月 31 日	3,000	连带责任保 证	自主合同主 债务履行期	是	否

						限届满之日起两年。		
恒康医疗投资（澳大利亚）有限公司	2018 年 07 月 11 日	112,330.9	2018 年 08 月 27 日	110,925.2	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
兰考第一医院有限公司	2018 年 10 月 12 日	6,000	2019 年 01 月 29 日	600	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
兰考第一医院有限公司	2018 年 10 月 12 日	6,000	2019 年 03 月 22 日	205	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
兰考第一医院有限公司	2018 年 10 月 12 日	6,000	2019 年 06 月 04 日	695	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2018 年 10 月 16 日	2,000		0	连带责任保证			否
瓦房店第三医院有限责任公司	2018 年 10 月 16 日	9,000		0	连带责任保证			否
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）、京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	2018 年 11 月 17 日	81,983		0	质押	自股东大会审议通过之日起至华宝信托投入京福华越和京福华采的全部资金。		否
泗阳县人民医院有限公司	2018 年 12 月 25 日	6,000		0	连带责任保证			否
大连辽渔医院	2019 年 01 月 02 日	4,800	2019 年 01 月 25 日	2,300	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
大连辽渔医院	2019 年 01 月 02 日	4,800	2019 年 01 月 31 日	2,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019 年 01 月 08 日	4,000	2019 年 01 月 16 日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期	否	否

						限届满之日起两年。		
盱眙恒山中医医院有限公司	2019 年 01 月 08 日	4,000	2019年01月 24 日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019 年 03 月 02 日	6,500	2019年03月 14 日	6,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019 年 04 月 10 日	2,000		0	连带责任保证			否
康县独一味生物制药有限公司	2019 年 04 月 10 日	10,000	2019年04月 25 日	10,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019 年 04 月 30 日	2,000	2019年06月 14 日	164.65	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年。	否	否
崇州第二医院有限公司	2019 年 04 月 30 日	4,000		0	连带责任保证			否
瓦房店第三医院有限责任公司	2019 年 06 月 06 日	7,000		0	连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		320,113.9		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		194,389.85		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		320,113.9		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		167,889.85		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		320,113.9		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		194,389.85		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		320,113.9		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		167,889.85		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				62.80%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	34,216.6
上述三项担保金额合计（D+E+F）	34,216.6
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司一直秉持“专技于医 拯民于仁寿 济羸劣以获安”的使命，全心全意服务于人类健康事业，在创造企业经济效益的同时，积极参与社会公益慈善事业，切实履行社会责任。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司及下属子公司积极响应政府精准扶贫战略以及证监会关于鼓励和引导上市公司履行社会责任、参与脱贫攻坚的号召，践行社会责任，感恩回馈社会，以健康扶贫为方向，聚焦精准扶贫工作，2019年4月公司荣获甘肃辖区上市公司2018年度“脱贫攻坚杰出贡献奖”。现对公司及下属各分支机构2019年上半年扶贫工作开展情况概述如下：

现阶段疾病已经成为致贫主要原因之一，“因病致贫，因病返贫”是当前社会关注的焦点，公司充分发挥自身优势，健康扶贫，崇德扬善，济世施贫。公司下属各分支医疗机构积极行动，在健康扶贫工作中，多措并举，医院定期组织开展“精准扶贫、送医下乡活动”；与养老院合作，定期对养老人员开展疾病咨询、义诊及关爱老人健康等医疗服务活动；与社区建立互帮互助联盟，同时通过组织开展社区义诊、医疗救助、免费诊断筛查、大病免减、医技支援等形式将精准扶贫落到实处。

据统计，报告期内公司及各子公司精准扶贫工作投入总额约为510.96万元，其中产业发展脱贫项目投入金额103.42万元，健康扶贫投入金额约23万元，帮助贫困残疾人投入金额约213.8万元，帮扶贫困残疾1984余人，其他项目扶贫投入金额约为168.42万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫人数为635人。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	510.96
2.物资折款	万元	30.65
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	715
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	103.42
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.4
4.2 资助贫困学生人数	人	2
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	23.1
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0.82
7.2 帮助“三留守”人员数	人	21
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	213.8
7.4 帮助贫困残疾人数	人	1,984
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	1
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	168.42
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	635

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

2019年下半年，公司及各级子公司将继续积极响应政策号召，充分发挥自身产业优势，通过产业扶贫、健康扶贫等形式切实履行扶贫承诺，实现精准扶贫目标。

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东阙文彬先生因债权债务纠纷，其所持有的本公司全部股份共计 794,009,999 股，占公司总股本 42.57%，已先后被北京市第一中级人民法院、杭州市下城区人民法院、深圳市中级人民法院、吉林省高级人民法院、四川省成都市中级人民法院、四川省德阳市中级人民法院、北京市高级人民法院、成都市武侯区人民法院等法院冻结或轮候冻结。阙文彬先生将积极与相关债权人进行协商，并将尽快确定战略合作者，但如未及时得到妥善处理，则其所持的股份可能被司法处置，导致公司实际控制权发生变化。至 2019 年 6 月 30 日，阙文彬先生累计司法冻结（轮候冻结）股份数量为 794,009,999 股，占公司总股本 42.57%，占其持有本公司股份的 100%。

2019 年 4 月 9 日，阙文彬先生持有的公司 150 万股股份被北京市第一中级人民法院在京东网络司法拍卖平台上被司法拍卖，拍卖成交价 5,640,000 元，买受人为付强。

2019 年 4 月 15 日，阙文彬先生和宋丽华女士、高洪滨先生签署了《投票权委托协议》，根据《投票权委托协议》，阙文彬先生将其持有的上市公司约 5.22 亿股股份对应的投票权委托给宋丽华女士行使，约占上市公司总股本的 28%，同时，阙文彬先生将其持有的上市公司约 2.72 亿股股份对应的投票权委托给高洪滨先生行使，约占上市公司总股本的 14.57%。此次投票权委托完成后，宋丽华将成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即公司的实际控制人。

详情参考公司于 2018 年 3 月 3 日、5 月 23 日、9 月 19 日、10 月 27 日以及 2019 年 4 月 10 日、2019 年 4 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司控股股东股份冻结情况的公告》、《关于公司控股股东所持公司部分股份被动减持暨司法拍卖的进展公告》及《关于控股股东签署<投票权委托协议>暨实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-020、2018-061、2018-100、2018-120、2019-039、2019-042）。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	20,910,058	1.12%				137,400	137,400	21,047,458	1.13%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	20,910,058	1.12%				137,400	137,400	21,047,458	1.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	20,910,058	1.12%				137,400	137,400	21,047,458	1.13%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,844,326,372	98.88%				-137,400	-137,400	1,844,188,972	98.87%
1、人民币普通股	1,844,326,372	98.88%				-137,400	-137,400	1,844,188,972	98.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,865,236,430	100.00%						1,865,236,430	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股份变动主要系根据《中小企业板上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关规定，对国有法人持股、境内法人持股、境内自然人持股以及离任高管所持股份按规定予以解锁所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
左榆林	31,500	7,875	0	23,625	根据《中小企业板上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管股份管理相关规定。
聂晨	70,800	17,700	0	53,100	根据《中小企业板上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管股份管理相关规定。
宋丽华	27,777,778	6,944,445	0	20,833,333	根据《中小企业板上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管股份管理相关规定。
王勇	0	0	137,400	137,400	根据《中小企业板上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管股份管理相关规定。
合计	27,880,078	6,970,020	137,400	21,047,458	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,946			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

阙文彬	境内自然人	42.57%	794,009,999	0.00	0	794,009,999	质押	790,557,230
							冻结	794,009,999
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	6.03%	112,500,000	0.00	0	112,500,000		
长安基金－工商银行－华鑫信托－鑫康财富 3 号单一资金信托	其他	3.84%	71,660,052	0.00	0	71,660,052		
喀什思山股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.70%	50,437,830	0.00	0	50,437,830	质押	50,437,830
新余恒道资产管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.03%	37,921,628	0.00	0	37,921,628	质押	37,921,626
云南能投资本投资有限公司	国有法人	2.01%	37,500,000	0.00	0	37,500,000		
宋丽华	境内自然人	1.49%	27,777,778	0.00	20,833,333	6,944,445		
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.02%	19,030,400	-11,600	0	19,030,400		
刘好芬	境内自然人	0.83%	15,467,595	0.00	0	15,467,595		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.59%	10,998,500	0.00	0	10,998,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	位列公司第二、第三、第四、第五、第六、第七位的股东，因参与认购公司 2014 年度非公开发行股份，持有公司限售股，该部分股份由 2015 年 6 月 8 日起上市，限售期为上市之日起 36 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
阙文彬	794,009,999					人民币普通股		794,009,999
四川产业振兴发展投资基金有限公司	112,500,000					人民币普通股		112,500,000
长安基金－工商银行－华鑫信托－鑫康财富 3 号单一资金信托	71,660,052					人民币普通股		71,660,052
喀什思山股权投资合伙企业（有限合伙）	50,437,830					人民币普通股		50,437,830
新余恒道资产管理中心(有限合	37,921,628					人民币普通股		37,921,628

伙)			
云南能投资本投资有限公司	37,500,000	人民币普通股	37,500,000
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	19,030,400	人民币普通股	
刘好芬	15,467,595	人民币普通股	15,467,595
中央汇金资产管理有限责任公司	10,998,500	人民币普通股	10,998,500
上海朴沃资产管理有限公司	9,578,700	人民币普通股	9,578,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	位列公司前十大股东第八位盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司流通股合计 19,030,400 股；位列公司前十大股东第九位刘好芬通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司流通股合计 15,467,595 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
王伟	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王成	董事、副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋丽华	董事、副总经理	现任	27,777,778	0	0	27,777,778	20,833,333	0	20,833,333
左榆林	董事、副总经理	现任	31,500	0	0	31,500	23,625	0	23,625
郭磊明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王良成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张雪梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
骆骢	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄丽华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘敏	监事	现任							
聂晨	副总经理	现任	70,800	0	0	70,800	53,100	0	53,100
曹维	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
于美	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王勇	副总经理、财务总监	离任	0	137,400	0	137,400	0	137,400	137,400
张皓琰	董事、财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
战红君	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王宁	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	27,880,078	137,400	0	28,017,478	20,910,058	137,400	21,047,458

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
骆骢	监事	被选举	2019 年 03 月 01 日	
于美	财务总监	聘任	2019 年 04 月 17 日	
左榆林	董事	被选举	2019 年 04 月 25 日	
王勇	副总经理、财务总监	离任	2019 年 02 月 28 日	工作变动
张皓琰	副总经理、董事、财务总监	离任	2019 年 04 月 03 日	个人原因
战红君	董事	离任	2019 年 04 月 03 日	个人原因
王宁	监事	离任	2019 年 02 月 28 日	工作变动
王宁	董事	离任	2019 年 04 月 03 日	个人原因

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	213,230,516.80	347,288,280.23
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	3,490,697.51	8,242,110.12
应收账款	1,554,284,321.17	1,486,112,354.35
应收款项融资		
预付款项	46,119,519.60	37,682,455.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,742,605.02	92,674,283.84
其中：应收利息		828,493.15
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	275,764,622.66	308,453,759.24
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	16,785,246.90	16,501,050.26
流动资产合计	2,218,417,529.66	2,296,954,293.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,781,875.02	5,781,875.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,942,055,451.89	2,017,315,284.76
在建工程	521,934,409.14	492,302,410.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	454,647,790.19	466,746,925.35
开发支出	1,685,773.59	80,000.00
商誉	3,189,787,548.84	3,192,738,897.05
长期待摊费用	53,662,613.58	72,110,301.79
递延所得税资产	143,951,238.32	162,846,517.09
其他非流动资产	63,335,424.99	52,107,251.48
非流动资产合计	6,376,842,125.56	6,462,029,463.45
资产总计	8,595,259,655.22	8,758,983,757.39
流动负债：		
短期借款	1,357,000,000.00	1,288,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,400,000.00	2,000,000.00
应付账款	741,099,660.82	626,407,528.80
预收款项	55,662,611.44	53,700,066.11
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	123,904,064.93	115,116,079.93
应交税费	35,818,458.61	36,554,414.51
其他应付款	668,115,291.43	586,824,158.35
其中：应付利息	41,601,849.87	35,761,881.04
应付股利	6,176.00	6,176.00
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	52,275,781.60	256,177,226.94
其他流动负债		
流动负债合计	3,035,275,868.83	2,964,779,474.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,507,419,211.82	1,588,827,002.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	81,548,380.38	79,572,228.51
长期应付职工薪酬	6,708,979.60	6,660,690.55
预计负债	26,488,943.91	93,275,350.31

递延收益	4,947,600.00	4,947,600.00
递延所得税负债	70,725,434.00	93,961,262.38
其他非流动负债	1,069,310,000.00	1,069,310,000.00
非流动负债合计	2,767,148,549.71	2,936,554,133.85
负债合计	5,802,424,418.54	5,901,333,608.49
所有者权益：		
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,082,197,826.97	1,082,197,826.97
减：库存股		
其他综合收益	-36,329,418.81	-59,989,973.62
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
一般风险准备		
未分配利润	-367,094,507.22	-305,767,384.61
归属于母公司所有者权益合计	2,673,464,972.48	2,711,131,540.28
少数股东权益	119,370,264.20	146,518,608.62
所有者权益合计	2,792,835,236.68	2,857,650,148.90
负债和所有者权益总计	8,595,259,655.22	8,758,983,757.39

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：于美

会计机构负责人：王宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	33,536,220.81	12,872,358.01
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,524,537,456.91	1,822,516,131.50
其中：应收利息		
应收股利	442,386,125.63	442,386,125.63
存货		
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	1,137,247.05	1,061,500.93
流动资产合计	1,559,210,924.77	1,836,449,990.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,838,699,011.24	2,961,851,011.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,219,598.98	5,481,368.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,063,817.02	51,988,040.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	199,850.00	199,850.00
非流动资产合计	2,893,182,277.24	3,019,520,270.31
资产总计	4,452,393,202.01	4,855,970,260.75

流动负债：		
短期借款	969,000,000.00	844,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,765,224.50	1,765,224.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	903,461.66	1,018,764.12
应交税费	112,441.54	62,988.55
其他应付款	1,094,569,520.63	1,371,615,166.62
其中：应付利息		1,710,576.12
应付股利	6,176.00	6,176.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,066,350,648.33	2,418,462,143.79
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	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		21,208,978.63
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,200,000.00	22,408,978.63
负债合计	2,067,550,648.33	2,440,871,122.42
所有者权益：		

股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,399,581,564.16	1,399,581,564.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
未分配利润	-1,009,430,082.02	-979,173,497.37
所有者权益合计	2,384,842,553.68	2,415,099,138.33
负债和所有者权益总计	4,452,393,202.01	4,855,970,260.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,853,036,019.05	1,862,057,207.53
其中：营业收入	1,853,036,019.05	1,862,057,207.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,845,386,704.01	1,705,706,441.61
其中：营业成本	1,354,495,794.64	1,282,690,920.72
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	5,262,451.24	7,319,097.21
销售费用	94,064,078.28	65,632,355.88
管理费用	241,132,809.18	263,637,998.83
研发费用	67,925.04	34,524.84

财务费用	150,363,645.63	86,391,544.13
其中：利息费用	145,960,882.23	135,057,882.64
利息收入	1,450,290.06	2,205,111.16
加：其他收益	367,673.50	150,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	250,009.99	
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	931,141.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,276,881.65	2,091.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	478,052.39	2,100,267.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,399,310.27	158,603,124.89
加：营业外收入	12,438,229.99	9,133,889.97
减：营业外支出	4,675,306.47	3,858,837.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,162,233.79	163,878,177.61
减：所得税费用	50,251,202.59	58,125,021.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,088,968.80	105,753,155.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,088,968.80	105,753,155.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-61,327,122.61	72,317,026.90
2.少数股东损益	25,238,153.81	33,436,128.90
六、其他综合收益的税后净额	23,660,554.81	-1,590,875.17

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,660,554.81	-1,590,875.17
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	23,660,554.81	-1,590,875.17
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		
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		
8.外币财务报表折算差额	23,660,554.81	-1,590,875.17
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-12,428,413.99	104,162,280.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,666,567.80	70,726,151.73
归属于少数股东的综合收益总额	25,238,153.81	33,436,128.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0329	0.0388

(二) 稀释每股收益	-0.0329	0.0388
------------	---------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：于美

会计机构负责人：王宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	-1,017,800.00	1,538,840.40
减：营业成本	0.00	4,000,000.02
税金及附加	19,183.60	68,923.16
销售费用		
管理费用	16,409,572.35	12,811,526.38
研发费用		
财务费用	26,866,188.12	32,594,099.62
其中：利息费用	26,904,594.69	32,794,518.82
利息收入	50,762.26	213,301.26
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	15,207,178.63	
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（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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,220.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	90,578.79	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,014,986.65	-47,925,488.43
加：营业外收入	2.00	1.22

减：营业外支出	1,241,600.00	19,395.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,256,584.65	-47,944,883.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,256,584.65	-47,944,883.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,256,584.65	-47,944,883.00
（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		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-30,256,584.65	-47,944,883.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,808,028,920.81	1,960,076,878.28
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	4,723.54	
收到其他与经营活动有关的现金	19,905,726.56	21,173,194.41
经营活动现金流入小计	1,827,939,370.91	1,981,250,072.69
购买商品、接受劳务支付的现金	613,869,437.10	658,066,272.17
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	684,988,297.97	735,538,565.05
支付的各项税费	81,126,592.10	117,731,115.12
支付其他与经营活动有关的现金	275,271,787.28	275,518,884.44
经营活动现金流出小计	1,655,256,114.45	1,786,854,836.78
经营活动产生的现金流量净额	172,683,256.46	194,395,235.91
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,136,876.38	2,106,048.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,249,045.31	9,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,401,311.63
投资活动现金流入小计	6,385,921.69	12,607,359.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,680,910.58	134,952,253.58
投资支付的现金		30,186,085.00
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	50,000.00	21,469,730.00
投资活动现金流出小计	114,730,910.58	186,608,068.58
投资活动产生的现金流量净额	-108,344,988.89	-174,000,708.70
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	816,756,000.00	546,883,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,765,640.00	
筹资活动现金流入小计	873,521,640.00	546,883,600.00
偿还债务支付的现金	880,375,431.58	686,104,698.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,115,395.49	139,614,747.69
其中：子公司支付给少数股东的	20,124,118.94	16,062,474.37

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,240,860.60	17,640,739.13
筹资活动现金流出小计	1,049,731,687.67	843,360,184.96
筹资活动产生的现金流量净额	-176,210,047.67	-296,476,584.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-185,983.33	-2,278,106.60
五、现金及现金等价物净增加额	-112,057,763.43	-278,360,164.35
加：期初现金及现金等价物余额	325,288,280.23	594,384,226.63
六、期末现金及现金等价物余额	213,230,516.80	316,024,062.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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		204,406.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	264,785,618.59	23,231,772.44
经营活动现金流入小计	264,785,618.59	23,436,179.39
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,154,640.72	7,029,573.90
支付的各项税费	9,515.14	835,634.06
支付其他与经营活动有关的现金	129,722,638.71	22,834,132.37
经营活动现金流出小计	138,886,794.57	30,699,340.33
经营活动产生的现金流量净额	125,898,824.02	-7,263,160.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,862,200.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,200.00	
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		
投资活动现金流入小计	28,993,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他		21,513,477.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	28,848,000.00	4,000,000.00
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		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	28,848,000.00	45,513,477.00
投资活动产生的现金流量净额	145,400.00	-45,513,477.00
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	330,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	404,800,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,580,361.08	30,750,435.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	435,380,361.08	300,750,435.47
筹资活动产生的现金流量净额	-105,380,361.08	-140,750,435.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.14	
五、现金及现金等价物净增加额	20,663,862.80	-193,527,073.41
加：期初现金及现金等价物余额	12,872,358.01	228,097,514.23
六、期末现金及现金等价物余额	33,536,220.81	34,570,440.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	1,865 ,236, 430.0				1,082, 197,82 6.97		-59,98 9,973. 62		129,45 4,641. 54		-305,7 67,384 .61		2,711, 131,54 0.28	146,51 8,608. 62	2,857, 650,14 8.90

	0														
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	1,865,236,430.00			1,082,197,826.97		-59,989,973.62		129,454,641.54		-305,767,384.61		2,711,131,540.28	146,518,608.62	2,857,650,148.90	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						23,660,554.81				-61,327,122.61		-37,666,567.80	-27,148,344.42	-64,814,912.22	
（一）综合收益总额						23,660,554.81				-61,327,122.61		-37,666,567.80	25,238,153.81	-12,428,413.99	
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
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														-52,386,498.23	-52,386,498.23
四、本期期末余额	1,865,236,430.00				1,082,197,826.97		-36,329,418.81		129,454,641.54		-367,094,507.22		2,673,464,972.48	119,370,264.20	2,792,835,236.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,865 ,236, 430.0 0				1,082, 197,82 6.97		-395,2 88.71		129,45 4,641. 54		1,112, 050,33 8.69		4,188, 543,94 8.49	159,050 ,639.06	4,347,5 94,587. 55
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	1,865 ,236, 430.0 0				1,082, 197,82 6.97		-395,2 88.71		129,45 4,641. 54		1,112, 050,33 8.69		4,188, 543,94 8.49	159,050 ,639.06	4,347,5 94,587. 55
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）							-1,590, 875.17				72,317 ,026.9 0		70,726 ,151.7 3	17,373, 654.53	88,099, 806.26
（一）综合收 益总额							-1,590, 875.17				72,317 ,026.9 0		70,726 ,151.7 3	33,436, 128.90	104,162 ,280.63
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的 分配															
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													-16,062,474.37	-16,062,474.37	
四、本期期末余额	1,865,236,430.00				1,082,197,826.97		-1,986,163.88		129,454,641.54		1,184,367,365.59		4,259,270,100.22	176,424,293.59	4,435,694,393.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-979,173,497.37		2,415,099,138.33
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-979,173,497.37		2,415,099,138.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-30,256,584.65		-30,256,584.65
（一）综合收益总额										-30,256,584.65		-30,256,584.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,009,430,082.02		2,384,842,553.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	634,206,106.14		4,028,478,741.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	634,206,106.14		4,028,478,741.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-47,944,883.00		-47,944,883.00
(一) 综合收益总额										-47,944,883.00		-47,944,883.00
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	1,865,236.43				1,399,581,564.				129,454,641.54	586,261,223.14		3,980,533,858.84

	0.00			16							
--	------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

恒康医疗集团股份有限公司（以下简称“本公司”），原名为甘肃独一味生物制药股份有限公司。本公司系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股（每股面值人民币1元），其中：阚文彬持股6,160万股，占总股本88%；甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股，占总股本5.03%；雷付德等27位自然人持股488万股，占总股本6.97%。

2007年7月28日，本公司2007年第四次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）及上市的议案》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189号文核准，本公司于2008年2月26日公开发行人民币普通股2,340万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股6.18元，扣除发行费实际募集资金为人民币12,475.97万元，并于2008年3月6日在深圳证券交易所上市交易。公开发行股票后股本总额为9,340万股。

2009年8月27日，本公司2009年第四次临时股东大会决议审议通过《2009年度中期利润分配方案》以报告年末总股本9,340万股为基数，每10股送红股5股，并派发现金0.56元(含税)，同时以报告年末总股本9,340万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增5股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为18,680万元。

2010年9月13日，本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告年末总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时以报告年末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增3股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为29,888万元。

2011年5月23日，本公司根据2010年年度股东大会决议审议通过《2010年度利润分配方案》以报告期初总股本29,888万股为基数，每10股送红股2股，并派发现金0.28元(含税)，同时以报告期初总股本29,888万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增0.5股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为37,360万元。

2012年5月10日，本公司根据2011年年度股东大会决议审议通过《2011年年度权益分配方案》以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元(含税)，分红后公司股本变更为42,964万元。

2013年3月15日，本公司根据2012年度第五次临时股东大会审议通过的《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及2013年3月8日召开第三届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》规定，公司董事、高级管理人员、核心技术人员82人申购1,082.20万股，申购后公司股本变更为44,046.20万元。

2014年2月18日，本公司根据2013年年度股东大会决议审议通过《2013年年度权益分配方案》以报告期初总股本44,046.20万股为基数，每10股送红股4股，并派发现金1元(含税)，分红后公司股本变更为61,664.68万元。

2014年3月25日，本公司根据第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司决定将已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计317,800股进行回购注销，回购后公司股本由61,664.68万元变更为61,632.90万元。

2015年5月22日，根据公司2014年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]467号文《关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行股票的数量不超过140,175,132股（含140,175,132股），本次非公开发行后，公司总股本由61,632.90万股增加至75,650.41万股。

2015年9月10日，公司根据2015年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，以截至2015年6月30日公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，

转增股本后，公司总股本由75,650.41万股增至189,126.03万股。

2016年10月27日，公司根据第四届董事会第七次会议审议和修订后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币2,602.39万股，减少股本后，公司总股本由189,126.03万股变更为186,523.64万股。

公司现持有甘肃省陇南市工商行政管理局颁发的核发字91621200720251588Y号企业法人营业执照，注册资本为人民币186,523.64万元，法定代表人：王伟，住所：甘肃康县王坝独一味工业园区，公司地址：四川省成都市高新区交子大道88号AFC中航国际广场B幢10层1005号。营业期限：二〇〇一年九月三十日至二〇三一年九月二十九日。

公司总部设有总经理办公室、财务部、董事会办公室、市场部、销售部、售后服务部、技术开发部、生产技术部、供应部、设备动力部、质量保证部、人力资源部等职能部门。公司属医药制造行业，经营范围主要为：片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）、凝胶剂；中、藏药材种植、研究，高原生物开发、收购（国家明令禁止的除外），中药饮片；药品、食品、医疗器械的研究开发及技术咨询；日化用品、生物制品销售；医疗投资管理。

本公司2019年1至6月纳入合并范围的子公司共四十六户，详见本节九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度减少3户，详见本节八“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，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经本公司管理层评估后认为，公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

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：

本公司及各子公司主营业务是以中成药、医疗服务和中药饮片及中药材为核心，涵盖日化、保健食品等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章、39“收入”、（5）收入确认等各项描述。

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2019年6月30日的财务状况及2019年1月至6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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章节、22“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

（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，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损

益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，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，详见本章节、22“长期股权投资”或本章节、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”（详见本章节、22、（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

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，按照本章节22、13（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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融资产减值

本公司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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资、长期应收款等。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司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，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合

收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（8）权益工具

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

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

11、应收票据

本公司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：

（1）银行承兑汇票，由于违约风险较低，本公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接作出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况，本公司对银行承兑汇票预期信用损失率定为0。

（2）商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分，处理办法参照“应收账款”。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

在确定预期信用损失率时，本公司参考历史信用损失经验等数据，并结合当前状况及前瞻性信息对未来经济状况进行预测。本公司考虑前瞻性信息，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否显著增加，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（1）有客观证据表明其他应收款已发生减值的，按单项评估信用风险，确定预期信用损失。

（2）除单项评估信用风险的其他应收款外，根据其信用风险特征按下述组合确认预期信用损失：

①本公司合并范围内其他应收款，除有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值外，合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间其他应收款认定为无风险组合，不计提信用损失。

②除合并范围内其他应收款，本公司以其他应收款账龄为基础确认信用风险，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括材料采购、原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低

的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5-10	1.8-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	9-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

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本章节、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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。

27、生物资产

（1）生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产和生产性生物资产。生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

（2）生物资产按照成本进行初始计量。

（3）生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

- ①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。

各类无形资产的摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	按土地使用权证记载的使用年限摊销，一般为40-50年

专有技术	10年
收益权	按受益年限摊销
保健品生产批号	按保健食品批准证书记载的使用年限摊销
软件	按预计可使用年限摊销，一般不超过10年
合作合同	按合作合同规定年限摊销

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本章节31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

根据国家食品药品监督管理总局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。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。

31、长期资产减值

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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

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。

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

36、预计负债

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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）收入确认的具体方法

本公司的主营业务收入分为药品及日化、保健品、中药饮片及中药材的销售收入和提供医疗服务收入。

①药品及日化、保健品、中药饮片及中药材收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法为：销售以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

②提供医疗服务收入确认的具体方法为：医疗服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确

认医疗服务收入。

40、政府补助

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费用；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费用。

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；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

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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

（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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2017 先后发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）企业会计准则（统称“新金融工具准则”）	公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第四次会议已审议通过	
执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）	公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第五次会议已审议通过	
执行财政部发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）、《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知（财会〔2019〕9 号）	公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第五次会议已审议通过	

①新金融工具准则变更对财务报表的影响

按照新金融工具准则及《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）要求，对公司当期财务报表的结合通知附件 1 和 2 的报表项目进行列报，在附注中披露首次执行新金融工具准则对本年年初财务报表相关项

目的影响金额及调整信息详见本节（3）“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”。

②报表格式变更对财务报表的影响

本公司根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）编制财务报表，并对可比财务报表数据进行了追溯调整，财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。财务报表项目明细情况如下：

报表项目	调整前	报表项目	调整后
	2018年12月31日		2018年12月31日
应收票据及应收账款	1,494,354,464.47	应收票据	8,242,110.12
		应收账款	1,486,112,354.35
可供出售金融资产	-	其他权益工具投资	-
应付票据及应付账款	628,407,528.80	应付票据	2,000,000.00
		应付账款	626,407,528.80
	2018年半年度		2018年半年度
资产减值损失	-2,091.60	资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,091.60

③财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8号），于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》（财会〔2019〕9号），要求自2019年1月1日起相关业务执行修订后的准则。

本次非货币性资产交换和债务重组会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量等无影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	347,288,280.23	347,288,280.23	
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	8,242,110.12	8,242,110.12	
应收账款	1,486,112,354.35	1,486,112,354.35	
应收款项融资			
预付款项	37,682,455.90	37,682,455.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	92,674,283.84	92,674,283.84	
其中：应收利息	828,493.15	828,493.15	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	308,453,759.24	308,453,759.24	
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	16,501,050.26	16,501,050.26	
流动资产合计	2,296,954,293.94	2,296,954,293.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,781,875.02	5,781,875.02	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,017,315,284.76	2,017,315,284.76	
在建工程	492,302,410.91	492,302,410.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	466,746,925.35	466,746,925.35	
开发支出	80,000.00	80,000.00	
商誉	3,192,738,897.05	3,192,738,897.05	
长期待摊费用	72,110,301.79	72,110,301.79	
递延所得税资产	162,846,517.09	162,846,517.09	
其他非流动资产	52,107,251.48	52,107,251.48	
非流动资产合计	6,462,029,463.45	6,462,029,463.45	
资产总计	8,758,983,757.39	8,758,983,757.39	
流动负债：			
短期借款	1,288,000,000.00	1,288,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款	626,407,528.80	626,407,528.80	
预收款项	53,700,066.11	53,700,066.11	
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	115,116,079.93	115,116,079.93	
应交税费	36,554,414.51	36,554,414.51	
其他应付款	586,824,158.35	586,824,158.35	
其中：应付利息	35,761,881.04	35,761,881.04	
应付股利	6,176.00	6,176.00	
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	256,177,226.94	256,177,226.94	

其他流动负债			
流动负债合计	2,964,779,474.64	2,964,779,474.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,588,827,002.10	1,588,827,002.10	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,572,228.51	79,572,228.51	
长期应付职工薪酬	6,660,690.55	6,660,690.55	
预计负债	93,275,350.31	93,275,350.31	
递延收益	4,947,600.00	4,947,600.00	
递延所得税负债	93,961,262.38	93,961,262.38	
其他非流动负债	1,069,310,000.00	1,069,310,000.00	
非流动负债合计	2,936,554,133.85	2,936,554,133.85	
负债合计	5,901,333,608.49	5,901,333,608.49	
所有者权益：			
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,082,197,826.97	1,082,197,826.97	
减：库存股			
其他综合收益	-59,989,973.62	-59,989,973.62	
专项储备			
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54	
一般风险准备			
未分配利润	-305,767,384.61	-305,767,384.61	
归属于母公司所有者权益合计	2,711,131,540.28	2,711,131,540.28	
少数股东权益	146,518,608.62	146,518,608.62	
所有者权益合计	2,857,650,148.90	2,857,650,148.90	
负债和所有者权益总计	8,758,983,757.39	8,758,983,757.39	

调整情况说明

本公司2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产分类和计量作出如下调整：将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，列示为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	12,872,358.01	12,872,358.01	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,822,516,131.50	1,822,516,131.50	
其中：应收利息			
应收股利	442,386,125.63	442,386,125.63	
存货			
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	1,061,500.93	1,061,500.93	
流动资产合计	1,836,449,990.44	1,836,449,990.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,961,851,011.24	2,961,851,011.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	5,481,368.57	5,481,368.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,988,040.50	51,988,040.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	199,850.00	199,850.00	
非流动资产合计	3,019,520,270.31	3,019,520,270.31	
资产总计	4,855,970,260.75	4,855,970,260.75	
流动负债：			
短期借款	844,000,000.00	844,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,765,224.50	1,765,224.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,018,764.12	1,018,764.12	
应交税费	62,988.55	62,988.55	
其他应付款	1,371,615,166.62	1,371,615,166.62	
其中：应付利息	1,710,576.12	1,710,576.12	
应付股利	6,176.00	6,176.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,418,462,143.79	2,418,462,143.79	

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	1,200,000.00	1,200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	21,208,978.63	21,208,978.63	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,408,978.63	22,408,978.63	
负债合计	2,440,871,122.42	2,440,871,122.42	
所有者权益：			
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,399,581,564.16	1,399,581,564.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54	
未分配利润	-979,173,497.37	-979,173,497.37	
所有者权益合计	2,415,099,138.33	2,415,099,138.33	
负债和所有者权益总计	4,855,970,260.75	4,855,970,260.75	

调整情况说明

不适用。

（4）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说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒康医疗集团股份有限公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	5%
资阳健顺王体检医院有限公司	15%
四川恒康源药业有限公司	免税
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	25%
康县独一味药材种植开发有限公司	25%
上海独一味生物科技有限公司	25%
四川永道医疗投资管理有限公司	25%
四川奇力制药有限公司	15%
四川奇力药研所	免税
白山市三宝堂生物科技有限公司	25%
萍乡市赣西医院有限公司	25%
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	25%
四川福慧医药有限责任公司	25%
四川恒泽股权投资基金管理有限公司	25%
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	25%
盱眙恒山中医医院有限公司	25%
瓦房店第三医院有限责任公司	25%
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	25%
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	25%
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	25%

杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	25%
常州杰傲病理诊断技术有限公司	25%
常州杰傲湃思生物医药科技有限公司	25%
常州杰傲医学检验所有限公司	25%
恒康医疗集团重庆有限公司	25%
大连辽渔医院	免税
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	25%
上海仁影医学影像科技有限公司	25%
崇州二医院有限公司	15%
崇州东关卫生院	免税
崇州安阜卫生院	免税
崇州上元卫生院	免税
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用
泗阳县人民医院有限公司	25%
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用
兰考第一医院有限公司	25%
兰考东方医院有限公司	25%
兰考埭阳医院有限公司	25%
恒康医疗投资管理（集团）有限公司	16.5%
恒康医疗投资（澳大利亚）有限责任公司	30%
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd.	30%

2、税收优惠

（1）根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条，“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”。享受该税收减免政策无需在税务机关进行备案，自行在申报企业所得税时进行正确填列即可。公司2019年度按照优惠税率15%征收所得税。

（2）根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）以及《甘肃省地方税务局关于下放西部大开发企业所得税减免审批权限的通知》（甘地税函【2014】208号）文件，康县独一味生物制药有限公司符合上述有关税收政策条件，2019年度按15%的税率征收企业所得税。

（3）根据《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），蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司2019年上半年按照优惠税率5%征收所得税。

（4）根据四川省资阳市地方税务局第二直属分局《税务事项通知书》文件，同意资阳健顺王体检医院有限公司享受西部大开发税收优惠政策。公司2019年度按照优惠税率15%征收所得税。

（5）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第512号）、《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），四

川恒康源药业有限公司免缴企业所得税。

(6) 根据发改委2014年底15号令《关于西部地区鼓励类产业目录》，崇州二医院有限公司2019年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

(7) 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、以及《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条，“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”。四川奇力制药有限公司2019年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税【2000】42号），民办非营利性医疗机构自用的房产、土地、车船，按规定免征房产税、城镇土地使用税和车船税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条（四）项规定，符合条件的非营利性组织免征企业所得税。

大连辽渔医院、四川奇力药研所、崇州东关卫生院、崇州安阜卫生院、崇州上元卫生院符合上述规定，2019年度免征房产税、城镇土地使用税、车船税和企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,582,244.79	799,724.94
银行存款	209,648,272.01	324,488,555.29
其他货币资金		22,000,000.00
合计	213,230,516.80	347,288,280.23
其中：存放在境外的款项总额	57,432,878.24	74,986,121.13

其他说明

截止2019年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币57,432,878.24元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,490,697.51	7,742,110.12
商业承兑票据		500,000.00
合计	3,490,697.51	8,242,110.12

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,490,697.51	100.00%			3,490,697.51	8,242,110.12	100.00%			8,242,110.12
其中：										
银行承兑汇票	3,490,697.51	100.00%			3,490,697.51	7,742,110.12	93.93%			7,742,110.12
商业承兑汇票						500,000.00	6.07%			500,000.00
合计	3,490,697.51	100.00%			3,490,697.51	8,242,110.12	100.00%			8,242,110.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

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	672,107.20	
商业承兑票据	6,055,110.48	
合计	6,727,217.68	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	624,021,292.63	31.06%	243,950,384.28	39.09%	380,070,908.35	735,708,662.00	37.64%	253,384,774.65	34.44%	482,323,887.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,384,807,927.44	68.94%	210,594,514.62	15.21%	1,174,213,412.82	1,218,753,787.77	62.36%	214,965,320.77	17.64%	1,003,788,467.00
其中：										
合计	2,008,829,220.07	100.00%	454,544,898.90	54.30%	1,554,284,321.17	1,954,462,449.77	100.00%	468,350,095.42	52.08%	1,486,112,354.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	586,781,145.78	206,710,237.43	35.00%	预计存在坏账风险
应收医保款	15,226,486.08	15,226,486.08	100.00%	预计无法收回
出院病人欠费	22,013,660.77	22,013,660.77	100.00%	长期无法收回
合计	624,021,292.63	243,950,384.28	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	874,947,531.89	19,112,443.74	2.18%
1 至 2 年	138,573,563.36	20,786,034.50	15.00%
2 至 3 年	151,806,891.49	45,542,067.45	30.00%
3 至 4 年	173,455,980.21	86,727,990.10	50.00%

4 至 5 年	37,989,908.29	30,391,926.63	80.00%
5 年以上	8,034,052.20	8,034,052.20	100.00%
合计	1,384,807,927.44	210,594,514.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	876,842,897.00
1 至 2 年	538,415,589.15
2 至 3 年	352,959,302.97
3 年以上	240,611,430.95
3 至 4 年	176,683,828.43
4 至 5 年	39,121,941.06
5 年以上	24,805,661.46
合计	2,008,829,220.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	253,384,774.65		193,030.39	9,241,359.98	243,950,384.28
按组合计提坏账准备的应收账款	214,965,320.77	6,884,154.29		10,596,521.07	211,252,953.99
合计	468,350,095.42	6,884,154.29	193,030.39	19,837,881.05	455,203,338.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,837,881.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为503,517,000.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为80,031,600元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	41,652,184.30	90.31%	33,224,125.36	88.17%
1 至 2 年	3,202,423.49	6.94%	3,246,274.24	8.61%
2 至 3 年	51,638.00	0.11%	3,793.00	0.01%
3 年以上	1,213,273.81	2.64%	1,208,263.30	3.21%
合计	46,119,519.60	--	37,682,455.90	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为尚未结算的药材款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为18,094,248.27元，占预付账款期末余额合计数的比例为39.23%。

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		828,493.15
其他应收款	108,742,605.02	91,845,790.69
合计	108,742,605.02	92,674,283.84

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		828,493.15
合计		828,493.15

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	170,571,219.10	175,470,373.58
担保代偿款	40,230,000.00	47,330,000.00
押金及保证金	13,179,077.24	13,112,705.65
员工备用金	11,218,782.22	12,299,648.76
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
股利款	4,035,069.16	4,035,069.16
其他	50,497,754.66	28,483,883.16
合计	298,156,956.04	289,156,733.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,014,990.07	26,308,284.73	168,987,668.48	197,310,943.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		3,043.06		3,043.06
本期转回			7,625,307.96	7,625,307.96
本期核销		57.38		57.38

其他变动		274,269.98		274,269.98
2019 年 6 月 30 日余额	2,014,990.07	26,037,000.43	161,362,360.52	189,414,351.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	82,287,665.77
1 至 2 年	16,066,036.88
2 至 3 年	145,369,301.76
3 年以上	54,433,951.63
3 至 4 年	28,087,202.03
4 至 5 年	6,420,027.16
5 年以上	19,926,722.44
合计	298,156,956.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项计提坏账准备的其他应收款	168,987,668.48		7,100,000.00	161,887,668.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,323,274.80	3,043.06	525,307.96	27,801,009.90
合计	197,310,943.28	3,043.06	7,625,307.96	189,688,678.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	57.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	---------	------	------	---------	----------

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
欠款人 A	借款、担保代偿款	51,850,851.99	2-3 年	17.39%	51,850,851.99
欠款人 B	担保代偿款	33,900,000.00	2-3 年	11.37%	40,400,000.00
欠款人 C	借款	24,377,900.02	1-2 年、2-3 年	8.18%	24,377,900.02
欠款人 D	借款	21,789,082.85	1-2 年	7.31%	2,555,321.01
欠款人 E	借款	10,790,000.00	3-4 年	3.62%	10,790,000.00
合计	--	142,707,834.86	--	47.87%	129,974,073.02

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,887,814.42	1,651,616.05	52,236,198.37	43,223,441.36	1,651,616.05	41,571,825.31
在产品	7,079,359.28	16,990.00	7,062,369.28	9,335,675.12	16,990.00	9,318,685.12
库存商品	360,496,468.66	156,092,905.14	204,403,563.52	415,880,209.90	174,979,107.68	240,901,102.22
周转材料	11,029,318.86	214,787.64	10,814,531.22	15,680,414.06	214,787.64	15,465,626.42
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,346,648.20		1,346,648.20	1,346,648.20	
在途物资				9,510.00		9,510.00
发出商品	1,187,010.17		1,187,010.17	1,187,010.17		1,187,010.17

委托加工物资	60,950.10		60,950.10			
合计	435,087,569.69	159,322,947.03	275,764,622.66	486,662,908.81	178,209,149.57	308,453,759.24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,651,616.05					1,651,616.05
在产品	16,990.00					16,990.00
库存商品	174,979,107.68	3,276,881.65		22,163,084.19		156,092,905.14
周转材料	214,787.64					214,787.64
消耗性生物资产	1,346,648.20					1,346,648.20
合计	178,209,149.57	3,276,881.65		22,163,084.19		159,322,947.03

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

项 目	计提存货跌价准备的具 体依据	本期转回存货跌价准 备的原因	本年转销存货跌价准 备的原因
库存商品	市场价格下降	出售跌价商品	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品	50,000.00	50,000.00
待抵扣进项税	13,636,378.66	15,007,684.90
预付设备维护费		219,826.72
预缴企业所得税	958,038.62	1,223,538.64
待退回增值税	1,611,914.86	
待处理财产损益	528,914.76	
合计	16,785,246.90	16,501,050.26

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
四川恒象 生物科技 有限公司	474,204.09									474,204.09	
扬州独一 味酒店用 品有限公	214,187.88									214,187.88	

司											
小计	688,391.97									688,391.97	
二、联营企业											
崇州安乐卫生院											2,337,781.70
成都聚源养老中心	158,628.27									158,628.27	
崇州善祥精神专科医院有限公司	4,934,854.78									4,934,854.78	
白山盛水文化传媒有限公司											640,000.00
小计	5,093,483.05									5,093,483.05	2,977,781.70
合计	5,781,875.02									5,781,875.02	2,977,781.70

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海高芯医药科技有限公司 2.98%的股权					公司取得本权益工具投资的目的不是为了近期出售或回购，在初始确认时不属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，也不属于衍生金融工具	
上海杰傲湃思医疗科技有限公司 7.0154%的股权					公司取得本权益工具投资的目的不是为了近期出售或回购，在初始确认时不属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，也不属于衍生金融工具	

其他说明：

本公司已对上海高芯医药科技有限公司2.98%的股权、上海杰傲湃思医疗科技有限公司7.0154%的股权全额计提了减值准备。

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,942,054,186.93	2,017,315,284.76
固定资产清理	1,264.96	
合计	1,942,055,451.89	2,017,315,284.76

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,543,534,149.88	1,706,880,029.87	133,557,070.69	44,421,306.88	3,428,392,557.32
2.本期增加金额	2,939,089.95	44,802,388.35	2,525,665.61	11,573.00	50,278,716.91

(1) 购置	2,939,089.95	43,747,340.19	2,525,665.61	11,573.00	49,223,668.75
(2) 在建工程 转入		1,055,048.16			1,055,048.16
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	34,750,908.54	49,426,120.94	4,796,658.12	3,842,951.18	92,816,638.78
(1) 处置或报 废		16,458,195.29	50,099.15	735,997.00	17,244,291.44
(2) 其他	34,750,908.54	32,967,925.65	4,746,558.97	3,106,954.18	75,572,347.34
4.期末余额	1,511,722,331.29	1,702,256,297.28	131,286,078.18	40,589,928.70	3,385,854,635.45
二、累计折旧					
1.期初余额	249,854,396.47	1,027,499,120.12	86,961,611.10	28,839,472.11	1,393,154,599.80
2.本期增加金额	19,619,047.60	61,616,095.26	5,247,056.90	1,568,433.64	88,050,633.40
(1) 计提	19,619,047.60	61,616,095.26	5,247,056.90	1,568,433.64	88,050,633.40
3.本期减少金额	10,100,749.65	35,363,572.69	4,010,606.51	1,758,526.22	51,233,455.07
(1) 处置或报 废		13,047,504.40	46,251.61		13,093,756.01
(2) 其他	10,100,749.65	22,316,068.29	3,964,354.90	1,758,526.22	38,139,699.06
4.期末余额	259,372,694.42	1,053,751,642.69	88,198,061.49	28,649,379.53	1,429,971,778.13
三、减值准备					
1.期初余额	3,730,618.07	11,642,296.98	1,550,676.59	999,081.12	17,922,672.76
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	3,730,618.07	8,660,434.79	1,236,645.35	200,972.18	13,828,670.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,248,619,018.80	639,844,219.80	41,851,371.34	11,739,576.99	1,942,054,186.93
2.期初账面价值	1,289,949,135.34	667,738,612.77	45,044,783.00	14,582,753.65	2,017,315,284.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,251,837.20

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连长兴岛长兴卫生院有限公司中心院楼	1,099,602.58	办理中
大连长兴岛长兴卫生院有限公司食堂	3,051,226.93	办理中
瓦房店第三医院有限责任公司新建门诊楼	200,876,088.10	办理中
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司综合楼	251,215,460.82	办理中
盱眙恒山中医医院有限公司综合楼	93,066,463.73	办理中
泗阳县人民医院 2 号住院楼	5,382,267.26	办理中
兰考第一医院有限公司西病房楼	26,595,564.87	办理中
兰考东方医院有限公司宿舍楼	17,501,075.20	办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公设备	1,264.96	
合计	1,264.96	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	521,934,409.14	492,302,410.91
合计	521,934,409.14	492,302,410.91

(1) 在建工程情况

单位：元

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
巴布剂项目	40,000.00	40,000.00		40,000.00	40,000.00	
中药材前处理车间	979,050.00	979,050.00		979,050.00	979,050.00	
大连辽渔病房工程	57,693,253.69		57,693,253.69	56,246,375.62		56,246,375.62
大连国际肿瘤医院项目	268,234,298.76		268,234,298.76	251,603,459.80		251,603,459.80
北方护理医院建设项目	52,099,437.52		52,099,437.52	49,518,309.96		49,518,309.96
大连北方康复医院项目	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
崇州二院迁建项目	4,929,625.66		4,929,625.66	3,998,718.51		3,998,718.51
赣西医院住院楼改造工程	9,739,784.70		9,739,784.70	3,238,296.10		3,238,296.10
盱眙恒山肿瘤医院项目	127,385,250.82		127,385,250.82	127,281,210.00		127,281,210.00
其他	1,732,757.99		1,732,757.99	296,040.92		296,040.92
合计	522,953,459.14	1,019,050.00	521,934,409.14	493,321,460.91	1,019,050.00	492,302,410.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

巴布剂项目		40,000.00				40,000.00						其他
中药材前处理车间		979,050.00				979,050.00						其他
大连辽渔病房工程	175,510,000.00	56,246,375.62	1,446,878.07			57,693,253.69	32.87%	32.87%	2,574,421.82	1,300,807.09	2.71%	其他
大连国际肿瘤医院项目	350,470,000.00	251,603,459.80	16,630,838.96			268,234,298.76	76.54%	76.54%	15,397,274.07	8,629,444.45	2.88%	其他
北方护理院建设项目	154,700,000.00	49,518,309.96	2,581,127.56			52,099,437.52	33.68%	33.68%				其他
大连北方康复医院项目		120,000.00				120,000.00						其他
崇州二院迁建项目	468,100,000.00	3,998,718.51	930,907.15			4,929,625.66	1.05%	1.05%				其他
赣西医院住院楼改造工程	14,000,000.00	3,238,296.10	6,501,488.60			9,739,784.70	96.73%	96.73%				其他
盱眙恒山肿瘤医院项目		127,281,210.00	104,040.82			127,385,250.82						其他
其他		296,040.92	2,931,100.94	1,055,048.16	439,335.71	1,732,757.99						其他
合计	1,162,780,000.00	493,321,460.91	31,126,382.10	1,055,048.16	439,335.71	522,953,459.14	--	--	17,971,695.89	9,930,251.54		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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**24、油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	收益权	保健品生产批号	软件	商标	合作合同	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	290,382,491.36	68,356,955.67		120,000,000.00	610,000.00	26,230,398.86	96,531,719.56	31,845,000.00	633,956,565.45
2. 本期增加金额	1,800,000.00					919,400.00			2,719,400.00
(1) 购置	1,800,000.00					919,400.00			2,719,400.00

(2)									
内部研发									
(3)									
企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1)									
处置									
4.期末余额	292,182,491.36	68,356,955.67		120,000,000.00	610,000.00	27,149,798.86	96,531,719.56	31,845,000.00	636,675,965.45
二、累计摊销									
1.期初余额	32,168,827.89	47,316,766.48		48,000,000.20	610,000.00	9,291,112.75		7,428,754.79	144,815,462.11
2.本期增加金额	3,190,204.37	1,771,814.58		2,836,472.22		3,742,792.66		2,809,361.33	14,350,645.16
(1) 计提	3,190,204.37	1,771,814.58		2,836,472.22		3,742,792.66		2,809,361.33	14,350,645.16
3.本期减少金额						-467,890.00			-467,890.00
(1)									
处置									
(2) 其他						-467,890.00			-467,890.00
4.期末余额	35,359,032.26	49,088,581.06		50,836,472.42	610,000.00	13,501,795.41	10,238,116.12	10,238,116.12	159,633,997.27
三、减值准备									
1.期初余额	1,399,934.32			20,943,500.00		50,743.67			22,394,177.99
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	1,399,934.32			20,943,500.00		50,743.67			22,394,177.99
四、账面价值									
1.期末账面价值	255,423,524.78	19,268,374.61		48,220,027.58		13,597,259.78	96,531,719.56	21,606,883.88	454,647,790.19
2.期初账面价值	256,813,729.15	21,040,189.19		51,056,499.80		16,888,542.44	96,531,719.56	24,416,245.21	466,746,925.35

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泗阳县人民医院有限公司停车场土地	27,992,000.00	办理中
兰考第一医院人民医院西侧后街	3,949,318.99	办理中
兰考堽阳医院有限公司新增西侧土地	1,051,200.00	办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
止嗽咳喘宁糖浆配方升级项目	80,000.00							80,000.00
非 PVC 软袋输液项目（一期）		1,605,773.59						1,605,773.59
合计	80,000.00	1,605,773.59						1,685,773.59

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	外币报表折算 差额	
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35					16,484,275.35
资阳健顺王体检 医院有限公司	9,133,436.26					9,133,436.26
蓬溪恒道中医 (骨科)医院有限 责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
白山市三宝堂生 物科技有限公司	6,136,507.91					6,136,507.91
四川恒康源药业 有限公司	88,252,748.68					88,252,748.68
萍乡市赣西医院 有限公司	93,308,700.41					93,308,700.41
四川福慧医药有 限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医院 有限责任公司	371,334,768.42					371,334,768.42
盱眙恒山中医医 院有限公司	178,024,270.29					178,024,270.29
广安福源医院有 限责任公司	13,208,352.03			13,208,352.03		
杰傲湃思生物医 药科技（上海） 有限公司	21,472,329.00					21,472,329.00
大连辽渔医院	55,231,629.09					55,231,629.09
崇州二医院有限 公司	77,828,247.63					77,828,247.63
兰考第一医院有 限公司	340,608,413.13					340,608,413.13
兰考东方医院 有限公司	21,739,792.20					21,739,792.20

兰考垌阳医院有限公司	44,477,529.94					44,477,529.94
泗阳县人民医院有限公司	529,317,898.20					529,317,898.20
PRP 公司	1,533,889,721.68				2,951,348.21	1,530,938,373.47
合计	3,460,366,707.22			13,208,352.03	2,951,348.21	3,444,207,006.98

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35			16,484,275.35
资阳健顺王体检医院有限公司	9,133,436.26			9,133,436.26
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	29,601,831.72			29,601,831.72
白山市三宝堂生物科技有限公司	6,136,507.91			6,136,507.91
四川恒康源药业有限公司	88,252,748.68			88,252,748.68
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00
盱眙恒山中医医院有限公司	26,606,700.13			26,606,700.13
广安福源医院有限责任公司	13,208,352.03		13,208,352.03	
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	21,472,329.00			21,472,329.00
大连辽渔医院	55,231,629.09			55,231,629.09
合计	267,627,810.17		13,208,352.03	254,419,458.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
装修款	28,880,085.31	442,330.80	1,598,814.26	15,240,123.76	12,483,478.09
盱眙设备保修费	423,918.60		255,416.66		168,501.94
赣西肿瘤医院广告费	226,666.67		226,666.67		
崇州二院房租	424,833.38		424,833.38		
爱贝尔妇产医院装修费	37,640,841.93	137,285.50	995,735.13		36,782,392.30
奇力办公室装修费	886,991.40		96,762.72		790,228.68
赣西肿瘤软件维护费	459,795.89		410,629.28		49,166.61
兰考第一医院设备保养费	1,066,666.67		162,916.67		903,750.00
其他	2,100,501.94	1,860,521.50	1,475,927.48		2,485,095.96
合计	72,110,301.79	2,440,137.80	5,647,702.25	15,240,123.76	53,662,613.58

其他说明

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**

单位：元

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	562,224,122.19	104,230,041.55	562,224,122.19	123,125,320.32
内部交易未实现利润	9,646,399.13	1,446,959.87	9,646,399.13	1,446,959.87
递延收益	4,947,600.00	1,236,900.00	4,947,600.00	1,236,900.00
其他	123,457,789.67	37,037,336.90	123,457,789.67	37,037,336.90
合计	700,275,910.99	143,951,238.32	700,275,910.99	162,846,517.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	364,075,635.14	70,725,434.00	364,075,635.14	93,961,262.38
合计	364,075,635.14	70,725,434.00	364,075,635.14	93,961,262.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		143,951,238.32		162,846,517.09
递延所得税负债		70,725,434.00		93,961,262.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	132,515,291.97	132,515,291.97
可抵扣亏损	301,785,600.47	301,785,600.47
合计	434,300,892.44	434,300,892.44

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	4,725,185.42	4,725,185.42	
2023 年	297,060,415.05	297,060,415.05	
合计	301,785,600.47	301,785,600.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	55,876,173.87	24,831,948.60

预付设备款	5,609,678.00	3,835,393.00
预付土地出让金		21,499,101.00
预付软件开发费	1,709,943.40	1,688,543.40
其他	139,629.72	252,265.48
合计	63,335,424.99	52,107,251.48

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	180,000,000.00
抵押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	919,000,000.00	828,000,000.00
信用借款	138,000,000.00	140,000,000.00
合计	1,357,000,000.00	1,288,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）以本公司持有盱眙恒山中医医院有限公司100%的股权进行质押担保，取得短期借款10,000万元；以本公司“独一味”系列商标权进行质押担保，取得短期借款6,000万元；其他担保金额参见附注九、5（3）（关联交易担保）。

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额、质押借款的质押资产以及金额，参见本小节81、所有权或使用权受到限制的资产。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,400,000.00	2,000,000.00
合计	1,400,000.00	2,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	658,816,779.49	564,364,690.57
1 至 2 年	30,276,262.39	19,900,787.46
2 至 3 年	18,971,512.36	14,820,127.13
3 年以上	33,035,106.58	27,321,923.64
合计	741,099,660.82	626,407,528.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盱眙恒山中医医院有限公司设备维修	4,174,500.00	款项未到结算期尚未结算
合计	4,174,500.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,377,005.74	48,728,811.34
1 至 2 年	2,694,549.29	1,881,514.05
2 至 3 年	1,731,214.32	1,424,388.86
3 年以上	1,859,842.09	1,665,351.86
合计	55,662,611.44	53,700,066.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	103,345,238.27	664,940,641.25	659,834,426.89	108,451,452.63
二、离职后福利-设定提存计划	11,035,287.48	33,776,353.00	30,094,582.36	14,717,058.12
三、辞退福利	735,554.18			735,554.18

合计	115,116,079.93	698,716,994.25	689,929,009.25	123,904,064.93
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	98,201,360.29	602,334,815.47	599,785,564.46	100,750,611.30
2、职工福利费	2,186,567.42	28,570,366.90	27,113,929.48	3,643,004.84
3、社会保险费	830,295.00	17,113,988.34	16,757,835.88	1,186,447.46
其中：医疗保险费	610,251.13	14,612,913.57	14,281,392.57	941,772.13
工伤保险费	139,573.12	780,667.13	750,990.96	169,249.29
生育保险费	80,470.75	1,720,407.64	1,725,452.35	75,426.04
4、住房公积金	1,428,413.39	15,982,886.74	15,222,003.15	2,189,296.98
5、工会经费和职工教育经费	698,602.17	938,583.80	955,093.92	682,092.05
合计	103,345,238.27	664,940,641.25	659,834,426.89	108,451,452.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	5,892,360.13	32,406,107.20	28,795,568.06	9,502,899.27
2、失业保险费	219,311.55	1,370,245.80	1,299,014.30	290,543.05
3、企业年金缴费	4,923,615.80			4,923,615.80
合计	11,035,287.48	33,776,353.00	30,094,582.36	14,717,058.12

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,905,640.93	8,423,182.21
企业所得税	26,782,433.49	24,595,292.15
个人所得税	272,010.93	925,033.19
城市维护建设税	345,539.18	521,552.25
教育费附加	372,898.45	527,504.30

印花税	34,812.21	25,949.43
土地使用税	218,159.78	153,056.18
房产税	1,495,210.74	967,041.59
水利建设基金	2,822.89	3,540.83
环境保护税	8,215.86	
其他	380,714.15	412,262.38
合计	35,818,458.61	36,554,414.51

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,601,849.87	35,761,881.04
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	626,507,265.56	551,056,101.31
合计	668,115,291.43	586,824,158.35

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	41,394,133.20	32,512,808.04
短期借款应付利息	207,716.67	3,249,073.00
合计	41,601,849.87	35,761,881.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,176.00	6,176.00
合计	6,176.00	6,176.00

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	335,152,518.73	217,258,764.03
往来款	67,542,976.14	115,417,487.45
股权收购款	120,129,905.10	120,129,905.10
担保代偿款	9,980,000.00	18,260,000.00
保证金	26,342,823.28	11,990,649.64
押金	7,590,097.00	8,524,459.12
其他	59,768,945.31	59,474,835.97
合计	626,507,265.56	551,056,101.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权收购款	120,129,905.10	资金困难暂未支付
借款	76,254,718.54	按协议约定尚未到期
担保代偿款	9,980,000.00	按协议约定尚未到期
合计	206,364,623.64	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	233,422,068.53
一年内到期的长期应付款	22,275,781.60	22,755,158.41
合计	52,275,781.60	256,177,226.94

其他说明：

详见本章45长期借款和48长期应付款。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,121,844,811.82	1,169,252,002.10
抵押借款	115,574,400.00	152,997,068.53
保证借款	300,000,000.00	500,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（本节、43）	-30,000,000.00	-233,422,068.53
合计	1,507,419,211.82	1,588,827,002.10

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额、质押借款的质押资产以及金额，参见本节81所有权或使用权受到限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	80,153,690.70	78,317,438.83
专项应付款	1,394,689.68	1,254,789.68
合计	81,548,380.38	79,572,228.51

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蓬溪设备售后回租款		50,000.00
瓦三医院设备售后回租款	10,344,634.10	
盱眙设备售后回租款	13,345,229.91	20,057,631.49
崇州设备售后回租款	4,256,767.69	7,802,819.64
兰考人民医院设备售后回租款	3,354,646.10	3,354,646.10
兰考三家医院股权收购款	64,500,000.01	64,500,000.01
PRP 公司股权收购款	5,297,160.00	5,307,500.00
租赁公司长期借款	1,331,034.49	

减：一年内到期部分（本章 43）	22,275,781.60	22,755,158.41
合计	80,153,690.70	78,317,438.83

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	公司收到康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室 120 万元，用于本公司五味子基地项目建设。
中医药事业发展专项资金	54,789.68		10,100.00	44,689.68	公司收到江苏省财政局、江苏省中医药局专项款，用于盱眙县中医院中医特色专科建设项目。
双创计划经费		150,000.00		150,000.00	公司收到江苏省财政厅财政支付局 15 万元，用于高层次创新创业人才引进计划，对“高精尖缺”人才的引进给予支持。
合计	1,254,789.68	150,000.00	10,100.00	1,394,689.68	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	6,708,979.60	6,660,690.55
合计	6,708,979.60	6,660,690.55

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		47,646,955.00	
诊所租赁场所复原费	7,337,048.83	6,754,493.38	见注（1）
或有租金	19,151,895.08	17,664,923.30	见注（2）
预计处置子公司损失		21,208,978.63	
合计	26,488,943.91	93,275,350.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

（1）诊所租赁场地复原费：PRP公司租赁合同约定，在租赁到期后将租赁场所恢复原状，根据合同约定租赁期结束时清理装修构成了承租人的一项合同义务，因此，PRP公司在租赁期间预提需要发生的成本。

（2）或有租金：根据租赁合同约定PRP公司每年的经营场所租金需要根据CPI指数进行调整，因此将当期调整后的租金与按照租金总额直线法确认的各期实际支付的租金成本的差额确认为或有租金。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	4,947,600.00			4,947,600.00	政府拨款
合计	4,947,600.00			4,947,600.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
长白山保健品精深加工项目	4,947,600.00						4,947,600.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有限合伙基金其他合伙人出资款	1,069,310,000.00	1,069,310,000.00
合计	1,069,310,000.00	1,069,310,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	1,865,236,430.00						1,865,236,430.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	1,082,197,826.97			1,082,197,826.97
合计	1,082,197,826.97			1,082,197,826.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,989,973.62	23,660,554.81				23,660,554.81		-36,329,418.81
外币财务报表折算差额	-59,989,973.62	23,660,554.81				23,660,554.81		-36,329,418.81
其他综合收益合计	-59,989,973.62	23,660,554.81				23,660,554.81		-36,329,418.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,454,641.54			129,454,641.54
合计	129,454,641.54			129,454,641.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-305,767,384.61	1,112,050,338.69
调整后期初未分配利润	-305,767,384.61	1,112,050,338.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,325,701.47	-1,417,817,723.30
期末未分配利润	-367,094,507.22	-305,767,384.61

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,850,043,896.31	1,352,863,286.45	1,847,196,173.33	1,275,976,437.69
其他业务	2,992,122.74	1,632,508.19	14,861,034.20	6,714,483.03
合计	1,853,036,019.05	1,354,495,794.64	1,862,057,207.53	1,282,690,920.72

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,248,978.80	1,419,297.40
教育费附加	1,121,434.59	1,019,940.93
资源税	-4,175.61	35,772.16
房产税	2,113,261.62	3,734,086.51
土地使用税	531,952.33	445,561.24
车船使用税	9,779.52	7,922.52
印花税	143,656.28	651,229.10
环境保护税	28,466.92	
其他	69,096.79	5,287.35

合计	5,262,451.24	7,319,097.21
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	27,222,166.14	16,110,810.82
运杂费	2,224,084.99	1,431,272.88
广告宣传费	9,466,280.53	1,062,469.80
咨询费	18,634,973.01	6,827,741.69
差旅费	1,245,383.16	1,387,148.31
招待费	552,675.40	477,188.85
办公费	520,093.16	609,443.97
车辆费	676,096.93	603,139.21
职工薪酬	16,170,302.52	31,252,873.55
会务费	14,965,335.48	2,927,740.55
材料及易耗品	59,932.81	17,854.14
租赁费	566,009.26	568,828.70
其他	1,760,744.89	2,355,843.41
合计	94,064,078.28	65,632,355.88

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,651,745.67	3,099,680.83
办公费	10,563,033.69	14,006,382.51
运杂邮寄费	1,156,172.37	1,424,775.99
招待费	3,860,129.59	5,590,146.15
车辆费	1,494,380.25	1,823,754.62
聘请中介机构费	1,403,992.74	3,643,240.91
会务费	2,162,114.13	871,937.28
无形资产摊销	8,107,609.84	4,548,037.75
资产折旧	16,946,445.16	18,490,482.88

职工薪酬	144,579,320.32	151,433,889.97
交通费	88,974.44	81,088.79
能源费	9,328,800.52	11,788,632.30
材料及易耗品	2,850,808.21	5,707,306.48
广告宣传费	3,050,633.38	3,815,821.19
咨询费	646,073.65	633,239.79
维修保险费	9,148,315.64	10,469,938.16
董事会费	417,950.60	784,117.59
开办费	-	539,313.00
租赁费	3,933,111.05	4,018,471.33
佣金服务费	106,505.73	10,679.61
诉讼费	271,864.00	606,530.00
基金管理费	6,380,698.41	6,011,611.67
资金托管费	148,638.75	148,639.20
物业管理费	4,057,326.77	4,600,501.22
环保费	1,200.00	657,170.00
其他	7,776,964.27	8,832,609.61
合计	241,132,809.18	263,637,998.83

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目实验费		12,657.10
材料物资	48,094.56	
折旧及摊销费	19,830.48	19,830.48
其他		2,037.26
合计	67,925.04	34,524.84

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,960,882.23	135,057,882.64

减：利息收入	1,450,290.06	2,205,111.16
汇兑损益	4,302,790.11	-50,828,717.56
手续费	1,550,263.35	3,605,490.21
其他		762,000.00
合计	150,363,645.63	86,391,544.13

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	303,779.70	150,000.00
个税手续费返还	63,893.80	
合 计	367,673.50	150,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	250,009.99	
合计	250,009.99	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	7,622,264.90	
应收账款坏账损失	-6,691,123.90	
合计	931,141.00	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,091.60
二、存货跌价损失	-3,276,881.65	
合计	-3,276,881.65	2,091.60

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	478,052.39	2,100,267.37
合 计	478,052.39	2,100,267.37

74、营业外收入

单位： 元

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
接受捐赠		614,026.70	
政府补助	271,500.00	348,233.75	271,500.00
非流动资产毁损报废利得	612.50	12,343.38	612.50
其他	12,166,117.49	8,159,286.14	12,166,117.49
合计	12,438,229.99	9,133,889.97	12,438,229.99

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
川康杯技能	四川省康复	奖励	因从事国家	是	否	1,500.00		与收益相关

竞赛奖金	医学会		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
失业人员稳岗补助	康县社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		48,956.46	与收益相关
社保局稳岗补贴	成都市社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		21,910.29	与收益相关
信息中心上传数据补助	四川省卫计委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		1,127.00	与收益相关
鼓励企业增收增效奖励	彭州市经济科技和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	70,000.00	150,000.00	与收益相关
鼓励行业龙头企业发展奖励	彭州市经济科技和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	是	否		50,000.00	与收益相关

			依法取得)					
入驻企业补助	广汉财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
乡村医生培训费	兰考县卫计委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		66,240.00	与收益相关
年度考核以奖代投奖励	宿迁市卫健局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关

其他说明：

营业外收入其他主要系本期确认的债务豁免收益3,000,000元，PRP公司Moore park诊所拆迁补偿款2,553,287元。

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	247,837.49	61,008.00	247,837.49
非流动资产毁损报废损失	46,982.34	83,340.84	46,982.34
罚款支出	1,244,765.98	1,337,883.25	1,244,765.98
赔款支出	1,802,310.65	1,667,607.10	1,802,310.65
其他	1,333,410.01	708,998.06	1,333,410.01
合计	4,675,306.47	3,858,837.25	4,675,306.47

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,251,202.59	58,125,021.81
合计	50,251,202.59	58,125,021.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,162,233.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,124,596.88
子公司适用不同税率的影响	48,126,605.71
所得税费用	50,251,202.59

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,350,290.06	2,205,111.16
政府补助	575,279.70	498,233.75
保证金	1,048,981.55	3,047,363.58
经营性往来款	14,530,485.58	12,707,414.83
其他	1,400,689.67	2,715,071.09
合计	19,905,726.56	21,173,194.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	164,402,760.90	128,601,982.36
往来款项	107,322,253.38	143,215,995.52

保证金	3,546,773.00	3,700,906.56
合计	275,271,787.28	275,518,884.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		1,401,311.63
合计		1,401,311.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购诚意金		20,000,000.00
银行理财产品	50,000.00	1,469,730.00
合计	50,000.00	21,469,730.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向其他公司借款	26,000,000.00	
融资租赁款	10,765,640.00	
本期收回的货币资金保证金	20,000,000.00	
合计	56,765,640.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设备融资租赁款	13,240,860.60	17,640,739.13
合计	13,240,860.60	17,640,739.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-36,088,968.80	105,753,155.80
加：资产减值准备	2,345,740.65	-2,091.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,050,633.40	79,014,792.55
无形资产摊销	14,350,645.16	11,452,527.10
长期待摊费用摊销	5,647,702.25	6,353,498.23
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）	478,052.39	2,100,267.37
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	46,369.84	70,997.46
财务费用（收益以“—”号填列）	145,960,882.23	135,057,882.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	18,895,278.77	1,235,642.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-23,235,828.38	-4,000,297.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	32,689,136.58	-47,932,377.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-167,162,095.14	16,113,387.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	90,705,707.51	-110,822,148.77
经营活动产生的现金流量净额	172,683,256.46	194,395,235.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	213,230,516.80	316,024,062.28
减：现金的期初余额	325,288,280.23	594,384,226.63
现金及现金等价物净增加额	-112,057,763.43	-278,360,164.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,249,045.31
其中：	--
广安福源医院有限责任公司	349,140.34
广安恒源医院有限责任公司	4,899,904.97
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	5,249,045.31

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	213,230,516.80	325,288,280.23
其中：库存现金	3,582,244.79	799,724.94
可随时用于支付的银行存款	209,648,272.01	324,488,555.29
三、期末现金及现金等价物余额	213,230,516.80	325,288,280.23
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		22,000,000.00

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	341,326,859.73	见注（2）

无形资产	11,128,001.02	见注（2）
应收账款	73,861,887.91	见注（1）
合计	426,316,748.66	--

其他说明：

注：（1）本公司子公司兰考第一医院有限公司以医院账面价值73,861,887.91的应收账款收费权作为质押担保取得长期借款60,000,000.00元，截至2019年6月30日已归还30,000,000.00元借款。

（2）截至2019年6月30日，本公司以全资子公司康县独一味生物制药有限公司账面价值为52,172,252.00元（原值119,154,689.69元）的房屋建筑物、账面价值为8,312,289.6元（原值10,595,825.85元）的土地使用权，及控股子公司四川奇力制药有限公司账面价值为22,490,723.21元（原值为32,513,795.17元）的房屋建筑物、账面价值为2,815,711.42元（原值4,090,621.32元）的土地使用权作为抵押，取得短期借款 140,000,000.00元；本公司全资子公司瓦房店第三医院有限责任公司以账面价值为58,976,803.72元（原值65,893,985.86元）的房屋建筑物、账面价值为0.00元（原值92,750.00元）的土地使用权作为抵押，与广发银行大连分行签订最高限额抵押合同，取得短期借款70,000,000.00元，该借款已由本公司提供担保；本公司控股子公司PRP影像诊断有限公司以账面价值为207,687,080.8元（原值为580,541,708.13元）的机器设备作为抵押，取得长期借款152,997,068.53元。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	48.17	6.87	331.15
欧元			
港币			
澳元	11,926,436.13	4.82	57,432,945.85
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	4,432,395.10	4.82	21,344,641.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	1,241,212,300.00	0.88	1,091,844,811.82
澳元	24,000,000.00	4.82	115,574,400.00
其他应收款			
其中：澳元	1,423,087.17	4.82	6,853,018.59

应付账款			
其中：澳元	1,317,661.04	4.82	6,345,328.52
应付职工薪酬			
其中：澳元	6,587,694.98	4.82	31,723,703.95
应付利息			
其中：澳元	49,239.12	4.82	237,115.91
港币	46,787,414.80	0.88	41,157,017.29
其他应付款			
其中：澳元	21,814,087.21	4.82	105,047,918.37
长期应付款			
其中：澳元	1,100,000.00	4.82	5,297,160.00
长期职工薪酬			
其中：澳元	1,393,176.26	4.82	6,708,979.60

其他说明：

（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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
蓬溪县卫计局中药补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
蓬溪县财政补助	14,529.42	其他收益	14,529.42
遂宁市卫生健康委员会发展基金	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年第四季度稳岗补贴	199,250.28	其他收益	199,250.28
川康杯技能竞赛奖金	1,500.00	营业外收入	1,500.00
鼓励企业增收增效奖励	70,000.00	营业外收入	70,000.00
年度考核以奖代投奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00

合计	575,279.70		575,279.70
----	------------	--	------------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

☐ 是 ☒ 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广安福源医院有限责任公司	141,000,000.00	70.00%	转让	2019年03月22日	股权转让协议已经签署并生效	4,927,356.61	0.00%					
广安恒源医院有限责任公司	4,998,200.00	100.00%	转让	2019年03月22日	股权转让协议已经签署并生效	250,009.97	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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：

2019年2月26日，本公司注销全资子公司河南恒健肿瘤医院有限公司。

6、其他

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	甘南藏族自治州玛曲县	甘南藏族自治州玛曲县	中药材种植	100.00%		投资设立

康县独一味药材种植开发有限公司	甘肃省陇南市康县	甘肃省陇南市康县	中药材种植	100.00%		投资设立
上海独一味生物科技有限公司	上海市浦东新区周浦镇	上海市浦东新区周浦镇	技术研发	100.00%		投资设立
四川永道医疗投资管理有限公司	成都市锦江区	成都市锦江区	投资管理	100.00%		投资设立
四川奇力制药有限公司	成都国家高新技术产业开发区（西区）	成都国家高新技术产业开发区（西区）	医药生产	80.00%		购买取得
白山市三宝堂生物科技有限公司	白山市靖宇县	白山市靖宇县	保健品生产	100.00%		购买取得
四川恒康源药业有限公司	成都市彭州工业开发区	成都市彭州工业开发区	中药饮片	100.00%		购买取得
瓦房店第三医院有限责任公司	辽宁省大连市瓦房店市	辽宁省大连市瓦房店市	医疗服务	100.00%		购买取得
大连辽渔医院	大连市甘井子区	大连市甘井子区	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物制药有限公司	甘肃省陇南市康县	甘肃省陇南市康县	医药生产	100.00%		投资设立
盱眙恒山中医医院有限公司	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院有限公司	江西省萍乡市湘东区	江西省萍乡市湘东区	医疗服务	80.00%		购买取得
四川福慧医药有限责任公司	四川省德阳市广汉市	四川省德阳市广汉市	医药生产	100.00%		购买取得
四川恒泽股权投资基金管理有限公司	成都高新区	成都高新区	投资管理及相关咨询服务	100.00%		投资设立
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	投资管理、投资咨询、实业投资	100.00%		投资设立
广安福源医院有限责任公司	广安市广安区	广安市广安区	医疗服务	70.00%		购买取得
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	医疗服务	51.13%		购买取得
恒康医疗集团重庆有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	医疗项目投资	100.00%		投资设立
崇州二医院有限	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务	85.00%		购买取得

公司						
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	绵阳市高新区	绵阳市高新区	医疗服务	100.00%		投资设立
上海仁影医学影像科技有限公司	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	技术开发、咨询	100.00%		投资设立
河南恒健肿瘤医院有限公司	郑州市惠济区	郑州市惠济区	医院管理、医疗信息咨询	100.00%		投资设立
恒康医疗投资（澳大利亚）有限责任公司	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	医疗项目投资	100.00%		投资设立
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	萍乡经济技术开发区	萍乡经济技术开发区	医疗服务	100.00%		购买取得
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	台州市椒江区	台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	台州市椒江区	台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
广安恒源医院有限责任公司	四川省广安市广安区	四川省广安市广安区	医疗服务	100.00%		投资设立
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	辽宁省大连长兴岛经济区	辽宁省大连长兴岛经济区	医疗服务		100.00%	购买取得
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	服务业		100.00%	购买取得
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	遂宁市蓬溪县	遂宁市蓬溪县	医疗服务		100.00%	购买取得
资阳健顺王体检医院有限公司	资阳市雁江区	资阳市雁江区	医疗服务		100.00%	购买取得

常州杰傲病理诊断技术有限公司	常州市武进区	常州市武进区	病理检测		51.13%	购买取得
常州杰傲湃思生物医药科技有限公司	常州市武进区	常州市武进区	试剂研发		51.13%	购买取得
常州杰傲医学检验所有限公司	常州市武进区	常州市武进区	医学检验技术研发		51.13%	购买取得
四川奇力药物研究所	成都市高新区西区	成都市高新区西区	药物研发		100.00%	购买取得
崇州东关卫生院	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州安阜卫生院	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州上元卫生院	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd.	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	影像诊断服务		70.00%	购买取得
泗阳县人民医院有限公司	宿迁市泗阳县	宿迁市泗阳县	医疗服务		81.42%	购买取得
兰考东方医院有限公司	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考堽阳医院有限公司	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考第一医院有限公司	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
恒康奥泰医学影像科技有限公司	中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区	中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区	医疗技术		60.00%	投资设立
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山健康产业发展有限公司	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
四川奇力制药有限公司	20.00%	-343,893.54		10,021,880.03
萍乡赣西医院有限公司	20.00%	128,737.17		17,937,330.87
崇州二医院有限公司	15.00%	261,001.14		36,796,597.12
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd.	30.00%	20,478,915.89	20,124,118.94	77,551,557.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
四川奇力制药有限公司	58,851,150.22	100,315,699.53	159,166,849.75	102,322,711.12	9,276,911.81	111,599,622.93	76,459,286.01	101,825,913.07	178,285,199.08	117,179,419.43	9,276,911.81	126,456,331.24
萍乡市赣西医院有限公司	77,675,839.71	104,100,668.15	181,776,507.86	44,161,860.74	1,542,787.10	45,704,647.84	79,702,877.39	100,583,535.59	180,286,412.98	42,478,406.98	1,542,787.10	44,021,194.08
崇州二医院有限公司	315,888,820.52	108,100,016.11	423,988,836.63	155,510,986.66	1,235,207.69	156,746,194.35	299,092,143.06	107,333,547.49	406,425,690.55	138,252,321.91	3,177,013.47	141,429,335.38
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd.	93,948,401.48	287,846,478.98	381,794,880.46	86,451,377.69	154,069,483.51	240,520,861.20	140,348,297.25	284,062,215.35	424,410,512.60	98,356,925.38	185,962,607.23	284,319,532.60

单位：元

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
四川奇力制药有限公司	55,450,677.85	-1,719,467.69	-1,719,467.69	-11,790,576.50	55,396,590.70	17,964,991.38	17,964,991.38	-3,024,355.18
萍乡赣西医院有限公司	55,425,586.1	643,685.83	643,685.83	721,790.70	62,657,986.7	3,473,287.24	3,473,287.24	-2,403,069.22

院有限公司	7				8			
崇州二医院 有限公司	117,225,791. 52	2,246,287.11	2,246,287.11	37,917,976.5 0	103,195,974. 62	1,674,659.69	1,674,659.69	-2,565,893.06
PRP Diagnostic Imaging Pty Ltd.	453,592,793. 86	68,527,747.0 1	68,527,747.0 1	86,984,349.8 4	476,328,705. 10	85,763,955.3 0	85,763,955.3 0	104,267,321. 46

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	688,391.97	688,391.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-31,982.33	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,093,483.05	5,093,483.05
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,958.41	-653,808.47

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
宋丽华				1.49%	29.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是阙文彬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阙文彬	最终控制人
四川恒康资产管理有限责任公司	受最终控制人控制的其他企业
四川恒康发展有限责任公司	受最终控制人控制的其他企业
四川赛卓药业股份有限公司	受最终控制人控制的其他企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川赛卓药业股份有限公司	药品	529,536.32		否	141,405.17
四川赛卓药业股份有限公司	设备			否	202,991.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

四川恒康发展有限责任公司	销售商品		2,026,358.98
四川恒象生物科技有限公司	销售商品	38,852.28	350,717.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
阙文彬	100,000,000.00	2020 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 25 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宋丽华	1,450,000.00	2018 年 07 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入，2019 年 6 月 4 日已归还
宋丽华	10,000,000.00	2018 年 07 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入，2019 年 6 月 4 日已归还
宋丽华	10,000,000.00	2018 年 07 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入，2019 年 6 月 4 日已归还 555.00 万元
宋丽华	10,000,000.00	2018 年 11 月 20 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入，2019 年 6 月 4 日已归还
宋丽华	5,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入，2019 年 6 月 4 日已归还
宋丽华	300,000.00	2018 年 10 月 26 日	2018 年 12 月 31 日	瓦三医院经营借入
宋丽华	2,000,000.00	2019 年 06 月 26 日		瓦三医院经营借入
宋丽华	3,000,000.00	2019 年 06 月 26 日		瓦三医院经营借入
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川赛卓药业股份有限公司	固定资产	131,200.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,334,150.00	2,553,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川恒康发展有限责任公司	2,370,840.00	118,542.00	2,370,840.00	118,542.00
其他应收款	四川赛卓药业股份有限公司	199,989.65	139,114.54	199,989.65	139,114.54
其他应收款	四川纵享航空服务有限公司	300,000.00	45,000.00	300,000.00	45,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川赛卓药业股份有限公司		748,170.00
其他应付款	宋丽华	10,830,711.10	38,757,058.33

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

截止2019年8月28日，公司未发生重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了6个报告分部，分别为：投资分部、药品分部、中药饮片及中药材分部、医疗服务分部、保健品分部以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资	药品及日化	中药饮片	医疗服务	保健品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入		192,113,052.58	24,628,403.95	1,632,552,455.86	2,138,833.75	14,306,743.03	15,695,592.86	1,850,043,896.31
主营业务成本		48,644,346.09	24,279,366.36	1,278,207,698.89		12,007,213.22	10,275,338.11	1,352,863,286.45
资产总额	4,622,242,111.60	1,047,899,364.04	551,873,209.58	7,472,870,037.35	130,839,324.98	580,140,130.73	5,810,602,777.62	8,595,261,400.66
负债总额	2,216,321,744.06	687,122,247.39	1,012,453,635.24	4,648,241,787.80	134,960,841.12	603,488,124.02	3,500,163,961.09	5,802,424,418.54

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	442,386,125.63	442,386,125.63
其他应收款	1,082,151,331.28	1,380,130,005.87
合计	1,524,537,456.91	1,822,516,131.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川永道医疗投资管理有限公司	14,386,125.63	14,386,125.63
白山市三宝堂生物科技有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00
康县独一味生物制药有限公司	205,000,000.00	205,000,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
合计	442,386,125.63	442,386,125.63

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	2,430,649.20	2,038,102.33
往来款	2,198,181,866.81	2,506,310,853.57
成都平安医院收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
押金及保证金	1,449,008.80	1,275,000.00
其他	10,882,661.44	1,298,904.94
合计	2,221,369,239.91	2,519,347,914.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	82,431.05	1,979,907.48	1,137,155,570.10	1,139,217,908.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2019 年 6 月 30 日余额	82,431.05	1,979,907.48	1,137,155,570.10	1,139,217,908.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	697,801,953.82
1 至 2 年	1,151,604,616.82
2 至 3 年	303,536,010.90
3 年以上	68,426,658.37
3 至 4 年	9,530,842.59
4 至 5 年	9,584,191.98
5 年以上	49,311,623.80
合计	2,221,369,239.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
四川恒康源药业有限公司	代付款、借款、应收股利款	995,522,587.57	分段账龄	44.82%	1,135,855,570.10
恒康医疗投资（澳大利亚）有限责任公司	借款	741,450,912.70	分段账龄	33.38%	
康县独一味生物制药有限公司	代付款、借款	135,802,038.15	分段账龄	6.11%	
四川永道医疗投资管理有限公司	代付款、往来款	117,642,231.23	分段账龄	5.30%	
四川奇力制药有限公司	借款	77,849,205.62	分段账龄	3.50%	
合计	--	2,068,266,975.27	--	93.11%	1,135,855,570.10

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,176,614,719.27	338,604,100.00	2,838,010,619.27	3,299,766,719.27	338,604,100.00	2,961,162,619.27
对联营、合营企业投资	688,391.97		688,391.97	688,391.97		688,391.97
合计	3,177,303,111.24	338,604,100.00	2,838,699,011.24	3,300,455,111.24	338,604,100.00	2,961,851,011.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
四川永道医疗投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海独一味生物科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
四川奇力制药有限公司							65,000,000.00
白山市三宝堂生物科技有限公司							11,800,000.00
四川恒康源药业有限公司							101,000,000.00
萍乡市赣西医院有限公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
四川福慧医药有限公司	18,971,155.10					18,971,155.10	
四川恒泽股权	1,000,000.00					1,000,000.00	

投资基金管理 有限公司							
大连辽渔医院							127,804,100.00
康县独一味生 物制药有限公司	200,000,000.0 0					200,000,000.00	
瓦房店第三医 院有限责任公司	1,118,250,000. 00					1,118,250,000. 00	
盱眙恒山中医 医院有限公司	449,816,000.0 0					449,816,000.00	
杰傲湃思生物 医药科技（上 海）有限公司							33,000,000.00
广安福源医院 有限责任公司	147,000,000.0 0		147,000,000.0 0				
崇州二医院有 限公司	300,900,000.0 0					300,900,000.00	
绵阳爱贝尔妇 产科医院	65,936,000.00	2,800,000.00				68,736,000.00	
萍乡市赣西肿 瘤医院有限责 任公司	321,000,000.0 0					321,000,000.00	
上海仁影医学 影像科技有限 公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
兰考堽阳医院 有限公司	47,477.00					47,477.00	
兰考东方医院 有限公司	61,182.00					61,182.00	
兰考第一医院 有限公司	380,800.00					380,800.00	
京福华越（台 州）资产管理中 心（有限合伙）	56,000,000.00					56,000,000.00	
京福华采（台 州）资产管理中 心（有限合伙）	63,800,000.00					63,800,000.00	
恒康医疗投资 （澳大利亚）有	5.17	26,048,000.00				26,048,005.17	

限责任公司							
广安恒源医药 有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00				
合计	2,961,162,619.27	28,848,000.00	152,000,000.00			2,838,010,619.27	338,604,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
四川恒象 生物科技 有限公司	474,204.09									474,204.09	
扬州独一 味酒店用 品有限公 司	214,187.88									214,187.88	
小计	688,391.97									688,391.97	
二、联营企业											
合计	688,391.97									688,391.97	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	-1,017,800.00		1,538,840.40	4,000,000.02
合计	-1,017,800.00		1,538,840.40	4,000,000.02

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	15,207,178.63	
合计	15,207,178.63	

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	431,682.55	
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）	575,279.70	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,818,338.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,851,697.15	主要系报告期确认的债务豁免收益及拆迁补偿款。
减：所得税影响额	2,501,549.66	
合计	14,175,448.09	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.29%	-0.0329	-0.0329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.82%	-0.0405	-0.0405

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）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净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

恒康医疗集团股份有限公司

法定代表人：王伟

二〇一九年八月二十八日